



CITTA'DITUSA
Città metropolitana di Messina

Prot. n. 21200 del 29.12.2023

Ai Responsabili di Area
Al Sindaco
Agli Assessori
Al Presidente del Consiglio
Ai Consiglieri Comunali
Al Revisore dei Conti
Al Nucleo di valutazione
LORO INDIRIZZI

OGGETTO: Art. 12 del regolamento dei controlli interni. Rapporto sulle risultanze del controllo di regolarità amministrativa successivo–2°quadrimestre 2023

Il sistema dei controlli interni degli enti locali è stato riscritto dall'art. 3 comma 1 del Decreto Legge n. 174/2012, come modificato dalla legge di conversione 7.12.2012 n. 213, che ha sostituito l'art. 147 del decreto legislativo 18.8.2000 n. 267 "Tipologia dei controlli interni" ed introdotto una serie di nuove disposizioni.

Detti controlli, obbligatori per legge:

- hanno lo scopo di garantire la legittimità, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa (art.3,comma1);

- hanno lo scopo di verificare l'efficacia, l'efficienza e l'economicità dell'azione amministrativa, al fine di ottimizzare, anche mediante tempestivi interventi correttivi, il rapporto tra obiettivi e azioni realizzate, nonché tra risorse impiegate e risultati (art.3,comma 2);

- hanno lo scopo di garantire il costante monitoraggio degli equilibri finanziari della gestione di competenza, della gestione dei residui e della gestione di cassa, anche ai fini della realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica determinati dal patto di stabilità interno (art.3,comma 3).

In attuazione alla Legge n.213/2012, il Comune di Tusa con deliberazione di Consiglio Comunale n. 20 dell'8.7.2013 ha approvato il regolamento che disciplina l'organizzazione, gli strumenti e modalità di svolgimento dei controlli interni.

Ai sensi dei commi 1 e 2 dell'art. 11 del suddetto regolamento è stata costituita la struttura interna per il controllo di regolarità amministrativa successivo. Il comma 3 prevede che il controllo avvenga con cadenza quadrimestrale ed è riferito agli atti emessi nel quadrimestre precedente.

Tale controllo, condotto in via sperimentale e nell'ottica della più ampia collaborazione con i Responsabili delle Aree interessate, è volto ad incentivare un'azione sinergica tra chi effettua il controllo e i responsabili degli uffici interessati nonché a far progredire la qualità dell'attività e prevenire eventuali irregolarità per la migliore tutela del pubblico interesse.

Ai fini della concreta attuazione del regolamento sui controlli interni, il Segretario Comunale ha predisposto una disposizione organizzativa che è stata trasmessa, tra l'altro, ai Responsabili di Area, attraverso la quale sono stati disciplinati i seguenti aspetti:

- 1) **AMBITI DI CONTROLLO;**

- 2) MODALITA' OPERATIVE;
- 3) UFFICI COINVOLTI;
- 4) INFORMAZIONI FINALI.

Gli atti soggetti a controllo successivo, riferiti al primo quadrimestre 2023, sono stati scelti nella misura del 5% del totale degli atti emanati da ciascuna Area nel periodo di riferimento, per la tipologia individuata nell'atto organizzativo, con un minimo di 5 atti per ciascun Responsabile, compatibilmente con i provvedimenti adottati. Per la scelta a campione degli atti è stata utilizzata la tecnica dell'estrazione dei numeri casuali, avvalendosi di un programma disponibile sul web, tra due numeri dei quali uno indicato come numero minimo e l'altro come numero massimo, corrispondenti al totale degli atti adottati da ciascun Responsabile, come risulta dal verbale sottoscritto dai dipendenti individuati da ciascun Responsabile, che hanno assistito alle operazioni di sorteggio. Estratti i numeri casuali nella percentuale richiesta è stato fatto l'abbinamento del numero con quello corrispondente al provvedimento adottato, riportato nei registri. Gli atti sorteggiati sono stati acquisiti dalla struttura per il successivo adempimento del controllo da effettuare sulla base di indicatori, riportati in apposite schede di riscontro e griglie di riferimento allegate all'atto organizzativo, trasmesso ai Responsabili di Area.

Si riporta di seguito per la seguente Area la tipologia, il numero e la data dell'atto sottoposto a controllo:

Area Amministrativa

Tipologia, numero e data dell'atto sottoposto a controllo:

Determinazione n. 169 del 30.06.2023

Oggetto: Affidamento realizzazione centri estivi anno 2023:

Parrocchia Maria SS. Assunta Tusa

Parrocchia Maria SS. della Catena Castel di Tusa

Determina a contrattare – Impegno spesa;

Determinazione n. 187 del 31.07.2023

Oggetto: Rimodulazione PdZ 2013-2015. Attivazione borse lavoro. Approvazione graduatoria, progetto formativo e patto educativo;

Determinazione n. 215 del 29.08.2023

Oggetto: Liquidazione somma per fornitura di uno spettacolo folkloristico itinerante da effettuarsi data 15 agosto 2023, ai sensi dell'art. 50, comma 1, lett.b) d.lgs. 36/2023;

Determinazione n. 176 del 07.07.2023

Oggetto: Fornitura n. 3 spettacoli di intrattenimento musicale mediante affidamento diretto ai sensi dell'art. 50, comma 1, lett. b) del d.lgs. 36/2023. Determina a contrarre e impegno spesa. CIG: Z933BC3813

Determinazione n. 200 del 08.8.2023

Oggetto: Organizzazione XXVII° "Sagra del Pesce" mediante affidamento diretto ai sensi dell'art. 50, comma 1, lett.b) del d.lgs. 36/2023. Determina a contrarre e impegno spesa. CIG: Z7F3C16B10;

Area Tecnica

Tipologia, numero e data dell'atto sottoposto a controllo:

Determinazione n. 188 del 31.08.2023

Oggetto: "Lavori di "Riqualificazione e recupero di spazi urbano - valorizzazione del centro di Tusa– Liquidazione incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs, 50/2016 in favore della Città Metropolitana di Messina – CIG: 8476507ADA;

Determinazione n. 185 del 29.08.2023

Oggetto: Liquidazione fattura n. FPA 13/23 del 11.08.2023 per interventi straordinari di sturamento su fognatura comunale di Tusa centro e frazioni –

DITTA: La Dinamica S.R.L.S.

CIG: Z423BB8172

Determinazione n. 85 del 03.05.2023

Oggetto: Liquidazione fattura NR. 52 del 12.4.2023 relativa al conferimento dei rifiuti solidi urbani differenziati, Carta e Cartone CER (20.01.01) eVetro lattine CER (15.01.07) del territorio del Comune di Tusa – Mese di marzo 2023

DITTA: Niemsrl

CIG: ZBC39B67AF

DEC: Arch. Francesco Longo

Determinazione n. 162 del 06.07.2023

Oggetto: Liquidazione incentivi art. 113 D.lgs, 50/2016 personale UTC;

Determinazione n. 111 del 31.05.2023

Oggetto: Concessione loculo cimiteriale. Ditta: Mastrandrea Giuseppe.

Determinazione n. 157 del 06.07.2023

Oggetto: Liquidazione fattura NR. 626 del 31.05.2023 relativa al conferimento in discarica e smaltimento dei RR.SS.UU. – Frazione Ingombranti – Mese di Maggio 2023

DITTA: Traina srl

CIG: Z0039B6AF0

DEC: Arch. Francesco Longo

Area Contabile

Tipologia, numero e data dell'atto sottoposto a controllo:

Determinazione n. 37 del 07.06.2023

Oggetto: Liquidazione fattura n. 00020230097 del 20.01.2023 alla ditta "IMMEDIA S.P.A." –

CIG: Z913F5FFE

Determina n. 63 del 07.08.2023

Oggetto: Concessione suolo pubblico in Viale Europa Unta alla Proloco di Tusa;

Determina n. 57 del 27.07.2023

Oggetto: Concessione suolo pubblico in via Matteotti all'Associazione ARCI TUSA APS;

Determina n. 58 del 27.7.2023

Oggetto: Concessione suolo pubblico – "Notte del donatore Avis";

Determina n.36 del 07.06.2023

Oggetto: Liquidazione fattura n. 20230004 del 09.01.2023 alla ditta "HALLEY SUD S.L." –

CIG; ZCA361A611

Area Vigilanza

Tipologia, numero e data dell'atto sottoposto a controllo:

Determinazione n. 14 del 02.08.2023

Oggetto: Progetto "Spiagge Sicure - Estate 2021" – Approvazione rendiconto finale;

Determinazione n. 11 del 15.05.2023

Oggetto: Riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi al 31.12.2022, ai sensi dell'art.228, comma 3, del D.Lgs. 267/2000;

Determinazione n.15 del 07.08.2023

Oggetto: Liquidazione Piano Performance – Personale Area Vigilanza – Anno 2020;

Determinazione n.13 del 23.06.2023

Oggetto: Affidamento diretto per rinnovo fornitura software gestione infrazioni al C.d..S. – Anno 2023

Determina a contrarre;

Determinazione n. 12 del 20.06.2023

Oggetto: Liquidazione fattura n. FPA 7/23 del 19.06.2023 per fornitura segnaletica stradale verticale e orizzontale – Faz. Castel di Tusa;

La struttura ha proceduto al controllo successivo degli atti estratti, sulla base degli indicatori riportati nelle schede, come risultante dal verbale di controllo sottoscritto dai componenti, unitamente alle schede dei controlli effettuati e dalle cui risultanze si predispone il presente report.

Non risultano stipulate scritture private dai Responsabili delle Aree Amministrativa, Tecnica, Contabile e Vigilanza nel periodo da controllare (dal 01.5.2023 al 31.8.2023).

Alla luce di quanto esaminato e dei rilievi emersi, si ribadiscono i seguenti indirizzi collaborativi nella redazione degli atti amministrativi:

- 1) tenere conto delle indicazioni e dei rilievi contenuti nelle singole schede allegare ai provvedimenti controllati.

Si ringrazia per la collaborazione i Responsabili di Area.

Copia della presente andrà pubblicata nella sezione "Amministrazione trasparente" sezione "Altri contenuti-dati ulteriori".

Tusa, 29.12.2023

Il Segretario Comunale
f.to Dr.ssa Anna Angela Testagrossa