



COMUNE DI FURCI SICULO

(PROVINCIA DI MESSINA)

GEMELLATO CON OCTEVILLE SUR MER

C.A.P. 98023 P.IVA 00361970833 Tel/Fax 0942 794122

Prot.n. 11312 del 16.12.2014

Oggetto: Controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile degli atti adottati nel primo semestre 2014 (D.lgs. 74/2012 convertito in legge 213/2012) – Relazione ai sensi dell'art. 9 del Regolamento per la disciplina dei controlli interni approvato con deliberazione Commissariale n. 18 del 03.04.2013.

RELAZIONE

Si premette che:

- l'art. 147 bis) del D.lgs. n. 267/2000 quale introdotto dal D.L. n. 174/2012 prevede che gli enti locali effettuino, sotto la direzione del Segretario comunale, un controllo di regolarità amministrativa successivo su alcune categorie di atti dell'ente, individuati in modo casuale, con modalità definite nell'ambito dell'autonomia organizzativa dell'ente;
- l'art. 3 del D.L. 10.10.2012 n. 174, convertito con modificazioni dalla legge 7.12.2012 n. 213, ha ridefinito il sistema generale dei controlli interni degli enti locali demandandone la disciplina agli enti destinatari mediante apposito regolamento approvato dal Consiglio comunale e quindi comunicato al Prefetto ed alla competente Sezione Regionale di controllo della Corte dei Conti;
- l'art. 9 del Regolamento comunale per la disciplina dei controlli interni, approvato con deliberazione Commissariale n. 18 del 03.04.2013, disciplina le modalità di espletamento del controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile, come previsto dall'art. 147 bis) del D.lgs. n. 267/2000 quale introdotto dal D.L. n. 174/2012;
- il controllo esercitato è di tipo interno e a campione;
- il suddetto Regolamento statuisce la periodicità, prevedendo l'espletamento dello stesso con cadenza almeno semestrale, la redazione di una relazione che evidenzi il numero totale dei controlli effettuati ed il lavoro svolto con un giudizio sugli atti amministrativi dell'Ente, le comunicazioni del controllo di cui trattasi;
- con decreto sindacale n. 23 del 12.04.2013 il sottoscritto Segretario Comunale è stato nominato Responsabile dell'Anticorruzione ai sensi della Legge 190/2012 e, pertanto, il controllo da effettuarsi avrà anche la funzione di attuare le finalità espresse dalla predetta legge in tema di prevenzione della corruzione nella Pubblica Amministrazione;

Tale controllo è volto ad incentivare un'azione sinergica tra chi effettua il controllo ed i Responsabili interessati nonché a fare progredire la qualità dell'attività e dei procedimenti amministrativi e prevenire eventuali irregolarità per la migliore tutela del pubblico interesse.

Dato atto che:

- il Segretario Comunale svolge il controllo successivo su un'entità di atti non inferiore al 5% del totale di quelli adottati;
- in attuazione di quanto prescritto dall'art. 3 del D.L. 74/2012, convertito in Legge 213/2012, in materia di rafforzamento dei controlli in materia di enti locali, il Segretario Comunale effettua un conteggio del numero di atti adottati dai diversi organi in cui è articolato l'Ente, al fine di calcolare la percentuale ed il numero di atti da assoggettare a controllo.

All'uopo il sottoscritto come si evince dal verbale prot.n. 10681 del 26.11.2014 ha proceduto con l'assistenza ed il supporto del Responsabile dell'Area Amministrativa ed Istituzionale, Dott.ssa Interdonato Antonietta, al controllo di regolarità amministrativa e contabile degli atti per il primo semestre 2014 mediante sorteggio nella misura del 5% del

totale degli atti adottati da ciascun Responsabile nel primo semestre di verifica. Il campione di documenti da sottoporre a controllo è stato estratto dagli elenchi delle determinazioni adottate nel 1 semestre 2014.

In particolare per il 1° semestre 2014 sono stati adottati i seguenti atti che sono stati assoggettati a controllo così come segue:

- 1) Determine Area Amministrativa ed Istituzionale n. 99. Soggette al controllo n. 05 (5% arrotondato all'unità per eccesso)
- 2) Determine Area Tecnica n. 137. Soggette al controllo n. 07 (5% arrotondato all'unità per eccesso)
- 3) Determine Area Economico – Finanziaria n. 44. Soggette al controllo n. 03 (5% arrotondato all'unità per eccesso)
- 4) Determine Settore Vigilanza ed Attività produttive n. 13. Soggette al controllo n. 01 (5% arrotondato all'unità per eccesso)

A seguito del sorteggio effettuato sono stati sottoposti a controllo, precisamente, i seguenti atti :

DETERMINE AREA AMMINISTRATIVA ED ISTITUZIONALE:

N. 28 DEL 21.02.2014 Affidamento alle Ditte "Il Mercato Alimentare di Sturiale Agatino & C.", "Bercolli Domenico Società Ne.pa." di Bercolli D. & C. S.A.S., "Market del Sole" di Uchino Domenico e di Giovanni Giovanna, "Alimencof s.r.l." di Conti Pietro per buoni spesa Nonni Vigile. Impegno somma.

N. 53 DEL 26.03.2014 Affidamento rilegatura registri di stato civile anno 2013.

N. 58 DEL 03.04.2014 Liquidazione seconda e terza mensilità contributo economico pratica prot. u.s.s. n. 159

N. 63 DEL 03.04.2014 Liquidazione terza mensilità contributo economico pratica prot. u.s.s. n. 154

N. 90 DEL 09.06.2014 Liquidazione fatture alla ditta Nicita Francesco di S.Teresa di Riva per fornitura prodotti di macelleria per il servizio di mensa scolastica scuole dell'Infanzia Centro – Frazione Grotte – Primaria e asilo nido comunale. Anno scolastico 2013/2014. Mese di maggio 2014.

DETERMINE AREA TECNICA:

N. 04 DEL 16.01.2014 Liquidazione fattura alla Editech di Pagano Rosario per il servizio di manutenzione dell'impianto di pubblica illuminazione relativo al quarto mese del servizio

N. 20 DEL 04.02.2014 Incarico professionale per accatastamento alloggi popolari di Via dei Cipressi con suddivisione in unità immobiliare

N. 29 DEL 13.02.2014 Liquidazione somme all'area tecnica per registrazione atto di permuta per la cessione del terreno necessario per la realizzazione della strada di collegamento tra la Piazza S.Antonio ed il plesso delle case popolari di Via dei Cipressi

N. 66 DEL 20.03.2014 Pagamento diritti A.S.P. per parere igienico sanitario su progetti opere pubbliche per partecipazione bando interventi per l'edilizia scolastica

N. 75 DEL 28.03.2014 Concessione passo carrabile alla Società Misitano & Stracuzzi s.p.a. mq. 5,00 Via Milano

N. 102 DEL 05.05.2014 Lavori di montaggio e smontaggio luminarie natalizie. Liquidazione fattura per esecuzione lavori alla ditta All Service di Ferraro Alfredo con sede in S.Teresa di Riva Via Coletta n. 26

N. 131 DEL 09.06.2014 Individuazione ditta per lavori di riparazione albero di trasmissione e cambio autocompattatore Renault tg. AW002ZG.

DETERMINE AREA ECONOMICO FINANZIARIA:

N. 24 DEL 10.04.2014 Impegno e liquidazione fatture telefoniche riferite al mese di gennaio 2014 emesse dalla Società Digitel Italia s.p.a. in data 04.02.2014 per l'importo complessivo di € 692,91

N. 38 DEL 10.06.2014 Affidamento fornitura servizio rigenerazione banca dati nuove disposizioni normative IMU e sportello Web IUC – Imposta unica comunale. Impegno spesa

N. 44 DEL 26.06.2014 Determinazione a contrarre mutuo con la Cassa DD.PP. Spa per anticipazione di liquidità ex art. 13 comma 9 del D.L. 31/08/2013 n. 102.

DETERMINE SETTORE VIGILANZA E ATTIVITA' PRODUTTIVE:

N. 02 DEL 13.03.2014 Individuazione ditta per lavori di fornitura e posa in opera segnaletica stradale. D.G.C. n. 29 del 29.01.2014.

L'attività di controllo non ha interessato le deliberazioni del Consiglio comunale e della Giunta comunale in quanto su ogni proposta sono stati già acquisiti i pareri tecnici e contabili di legge. In particolare il parere di regolarità contabile è sempre stato acquisito preventivamente sulle proposte comportanti riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico – finanziaria o sul patrimonio dell'ente.

L'esito del controllo verrà trasmesso ai singoli Responsabili, unitamente alla presente Relazione, con apposite note di trasmissione del sottoscritto che saranno depositate presso gli atti del proprio ufficio.

Il controllo effettuato costituisce una prima attuazione della nuova regolamentazione del controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile ed è suscettibile nel proseguo di ulteriori adattamenti e modifiche tenuto conto delle esigenze operative della sua applicazione.

Il sottoscritto Segretario comunale dalla lettura dei singoli provvedimenti e dall'esame della documentazione analizzata ha riscontrato nell'insieme una buona azione amministrativa, sia nella forma che nella sostanza della regolarità amministrativa e contabile degli atti visionati. Attesta, pertanto, che non sono state rilevate irregolarità nei procedimenti afferenti gli atti controllati tali da pregiudicare la giuridica esistenza, la legittimità o l'efficacia dei provvedimenti esaminati.

L'esito conclusivo del controllo evidenzia che non si evincono non conformità degli atti controllati, confermando la regolarità formale ed sostanziale degli stessi, rilevando solo per alcuni delle osservazioni intese quali proposte rivolte al miglioramento complessivo dell'attività amministrativa dell'Ente, come meglio indicato nelle succitate note di trasmissione a firma del sottoscritto in data odierna, indirizzate ai Responsabili interessati.

E' da evidenziare, infatti, che sebbene non siano stati rilevati significativi elementi di criticità l'attività complessivamente svolta dagli uffici risulta migliorabile. Essendo il primo anno di verifica dei controlli di regolarità amministrativa e contabile si è ritenuto di fornire ai Responsabili delle direttive al fine di uniformare le modalità di redazione degli atti amministrativi. Tali specifiche di miglioramento, in particolare inerenti le procedure di acquisto beni, servizi e forniture, la trasparenza ed i termini dei procedimenti, sono riportate nelle note succitate indirizzate ai Responsabili relative agli esiti del controllo degli atti esaminati.

Si fa presente, altresì, che in data odierna è stata trasmessa dal sottoscritto nota prot.n. 11308 indirizzata al Responsabile del Servizio Finanziario al fine di rammentare e sollecitare l'effettuazione da parte dello stesso del controllo sugli equilibri finanziari ai sensi degli articoli 16-17-18-19 del Regolamento per la disciplina dei controlli interni approvato con deliberazione Commissariale n. 18 del 03.04.2013.

Inoltre si sta predisponendo tutto quanto necessario per dare piena attuazione alle ultime disposizioni legislative riguardanti la trasparenza ai sensi del Programma triennale per la Trasparenza e l'integrità 2014/2016 approvato con D.G.C. n. 275 in data 08.10.2014.

Si procederà alla pubblicazione della relazione in apposita sezione del sito istituzionale denominata "Controlli interni" accessibile dalla sezione "Amministrazione trasparente" sotto sezione "altri contenuti".

Furci Siculo, li 16.12.2014



Il Segretario comunale
Dott.ssa Minissale Giuseppina