



COMUNE DI FURCI SICULO

(CITTA' METROPOLITANA DI MESSINA)

GEMELLATO CON OCTEVILLE SUR MER

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

Prot.n. 9269 dell'11.09.2025

OGGETTO: RELAZIONE SUL CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE – SECONDO SEMESTRE 2024.

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.

Il controllo di regolarità amministrativa è finalizzato a garantire: la legittimità (l'immunità degli atti da vizi o cause di nullità, che ne possano compromettere l'esistenza, la validità o l'efficacia); la regolarità (l'adozione degli atti nel rispetto dei principi, delle disposizioni e delle regole generali che presiedono la gestione del procedimento amministrativo); la correttezza (il rispetto delle regole e dei criteri che presiedono le tecniche di redazione degli atti amministrativi) dell'attività amministrativa, attraverso il controllo sugli atti amministrativi.

Il controllo di regolarità amministrativa ha lo scopo di assicurare la regolarità e correttezza della propria attività e di ottenere un miglioramento costante della qualità degli atti in modo da:

- garantire ed aumentare l'efficacia e l'economicità dell'azione amministrativa;
- aumentare la trasparenza dell'azione amministrativa;
- consentire, ove possibile, il tempestivo, corretto ed efficace esercizio del potere di autotutela;
- prevenire il formarsi di patologie dei provvedimenti, al fine di ridurre il contenzioso.

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.

Il controllo di regolarità amministrativa supporta il sistema di valutazione della performance.

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 da apposito verbale ha proceduto al controllo di regolarità amministrativa e contabile degli atti per il SECONDO semestre 2024 mediante sorteggio nella misura del 5% del totale degli atti adottati da ciascun Responsabile nel relativo semestre di verifica. Il campione di documenti da sottoporre a controllo è stato estratto dagli elenchi delle determinazioni adottate nel 2° semestre 2024.

In particolare per il 2° semestre 2024 sono stati adottati i seguenti atti che sono stati assoggettati a controllo così come segue:

- 1) Determine Area Amministrativa ed Istituzionale n. 185. Soggette al controllo n. 09 (5% arrotondato all'unità per eccesso)
- 2) Determine Area Tecnica n. 156. Soggette al controllo n. 8 (5% arrotondato all'unità per eccesso)
- 3) Determine Area Economico – Finanziaria n.177. Soggette al controllo n. 09 (5% arrotondato all'unità per eccesso)
- 4) Determine Settore Vigilanza n. 90. Soggette al controllo n. 05 (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. 149 DEL 09.07.2024 – REG. GEN. N. 442 DEL 09.07.2024 Liquidazione alla ditta DE SALVO SALVATORE con sede in Via Letterio Subba n.5 – Messina. Avviso Investimento 1.4 “Servizi e Cittadinanza Digitale” – Misura 1.4.3 “Adozione piattaforma Pago PA – Comuni (Settembre 2022) CUP C11F22005200006 CIG 98393708FB

N. 172 DEL 22.08.2024 – REG. GEN. N. 524 DEL 22.08.2024 Liquidazione Avvocato Crinò Alessandra controversia Balletta Mario c/o Comune di Furci Siculo. Procedimento R.G. n.1743/2012. CIG B0D432B9A3

N. 194 DEL 11.09.2024 – REG. GEN. N. 573 DEL 11.09.2024 Liquidazione fattura elettronica alla Ditta MEDIASOFT di Recupero Antonino con sede legale in S. Teresa di Riva (ME) per il servizio manutenzione ed assistenza attrezzature informatiche per l'anno 2024 –II RATA. CIG B03BED0E55

N. 210 DEL 03.10.2024 – REG. GEN. N.628 del 03.10.2024 Liquidazione saldo contributo all'Associazione sportiva dilettantistica A.S.D. CALCIO FURCI per spese di gestione Stagione calcistica 2023/2024

N. 248 DEL 18.11.2024 – REG. GEN. N. 740 DEL 18.11.2024 Liquidazione fattura elettronica alla Casa Editrice EMEROPRO99 s.a.s. di Franchina Salvatore & C. con sede in Castell'Umberto (ME) per acquisto Rassegna Stampa “EmeroPro992023” – CIG B333C4B9ED

N. 253 DEL 22.11.2024 – REG. GEN. N.751 DEL 22.11.2024 Determinazione a contrarre per affidamento diretto alla Società Risparmio Più s.r.l. di Leo Santino con sede in Furci Siculo per la fornitura di pandorini per i bambini delle Scuole Primaria e dell'Infanzia Centro e Grotte e dell'Asilo Nido in occasione delle festività natalizie. A.S. 2024/2025. Impegno spesa. CIG B45B0010A6

N. 268 DEL 09.12.2024 – REG. GEN. N. 790 DEL 09.12.2024 Assunzione impegno di spesa contributo economico all'Associazione Turistica Pro Loco di Furci Siculo per lo svolgimento delle manifestazioni natalizie 2024/2025

N. 274 DEL 16.12.2024 – REG. GEN. N. 811 DEL 16.12.2024 Conferimento incarico legale Avvocato Gentile Simona controversia D'Arrigo Salvatrice c/o Comune di Furci Siculo. Impegno spesa. CiG B4CF21B5B5

N. 282 DEL 30.12.2024 – REG. GEN. N. 858 DEL 30.12.2024 Determinazione a contrarre e affidamento diretto alla Grafica & Stampa Manganaro di Manganaro Danilo con sede in Furci Siculo per il servizio di rilegatura atti relativo anno 2020. CIG B5058F45189

DETERMINE AREA TECNICA:

N. 170 DEL 10.07.2024 – REG. GEN. N. 449 DEL 10.07.2024 Affidamento del servizio di collaudo statico inerente il progetto di realizzazione di n. 40 loculi cimiteriali - CIG B26465EFF1

N. 174 DEL 19.07.2024 – REG. GEN. N. 466 DEL 19.07.2024 Liquidazione per la fornitura di arredi e attrezzature in merito alla riqualificazione, adeguamento e messa in sicurezza della palestra coperta nel Comune di Furci Siculo. CUP C15D190000230001 - CIG B18AA9FF1E

N. 187 DEL 06.08.2024 – REG. GEN. N. 495 DEL 06.08.2024 Concessione passo carrabile al signor Maccarrone Alessio

N.211 DEL 09.09.2024 – REG. GEN. N. 566 DEL 09.09.2024 Approvazione perizia di variante relativa ai lavori di realizzazione di n. 40 loculi all'interno dell'area cimiteriale nel cimitero di Furci Siculo

N. 246 DEL 16.10.2024 – REG. GEN. N. 659 DEL 16.10.2024 Appalto integrato dei lavori di recupero e manutenzione straordinaria degli alloggi di edilizia residenziale pubblica di proprietà comunale siti in traversa di Via delle Mimose – Corpo A ed ambito di contesto - CUP C19J21047250001 – CIG 9563962F1A – Liquidazione rimborso spese per indagini geognostiche, geofisiche e strutturali.

N. 268 DEL 07.11.2024 – REG. GEN. N. 719 DEL 07.11.2024 Liquidazione del servizio per le attività di intermediazione atte al recupero della FORSU codice CER 20.01.08 e rifiuti biodegradabili codice CER 20.02.01 conferite dal Comune nel periodo dal 01.08.2023 al 31.07.2024. Mese di luglio 2024. CIG A00782FE8A

N. 316 DEL 27.12.2024 – REG. GEN. N. 849 DEL 27.12.2024 Determinazione a contrarre ed affidamento del servizio di gestione del Centro comunale di raccolta sito in Via C. Battisti nel Comune di Furci Siculo. CIG B4C8DA2C0F

N.319 DEL 30.12.2024 – REG. GEN. N. 860 DEL 30.12.2024 Liquidazione a saldo competenze dei servizi tecnici relativi alla progettazione definitiva ed esecutiva, coordinatore della sicurezza in fase di progettazione inerenti la progettazione per la realizzazione di collettore acque bianche a difesa dell'abitato della Via Cesare Battisti. CUP C17C20000000002 – CIG 864427563 – Intervento sostitutivo parziale e saldo fattura

DETERMINE AREA ECONOMICO FINANZIARIA:

N. 94 DEL 31.07.2024 – REG. GEN.N. 477 DEL 31.07.2024 Indizione della selezione comparativa per la progressione verticale in deroga tra aree diverse, riservata al personale dipendente del Comune di Furci Siculo con rapporto di lavoro a tempo indeterminato dell'area degli Istruttori (categoria C del precedente sistema di classificazione) per n. 1 posto nell'area dei Funzionari e dell'elevata qualificazione (categoria D1 del precedente sistema di classificazione) – Profilo di Funzionario Amministrativo. Approvazione del relativo schema di avviso di selezione

N. 110 DEL 27.08.2024 – REG. GEN.N. 531 DEL 27.08.2024 Contratto di collaborazione autonoma professionale D.L. 36/2022 convertito in legge 79/2022 –PNRR – Programma di azione e coesione complementare al PON Governance e Capacità Istituzione 2014/2020 – CUP E99J21007460005 – CIG 992292940E. Liquidazione parcella FPA 6/24 del 13.08.2024 per competenze bimestre dal 13.06.2024 al 12.08.2024

N. 116 DEL 11.09.2024 – REG. GEN. N. 568 DEL 11.09.2024 Liquidazione e pagamento fatture Enel Energia s.p.a. emesse nel mese di agosto 2024 relative alla fornitura di energia per il periodo di luglio 2024 – CIG A027F623B

N. 120 DEL 18.09.2024 – REG. GEN. N. 582 DEL 18.09.2024 Determina a contrarre per affidamento diretto, ai sensi dell'art. 50 comma 1, del D.lgs. 36/2023 della fornitura materiale di cancelleria per gli uffici comunali alla ditta Mondadori Point By Cartolibrando. Assunzione impegno di spesa. CIG B3F6A29A2

N. 139 DEL 24.10.2024 – REG. GEN. N. 688 DEL 24.10.2024 Liquidazione fatture per aggio alla Sogert s.p.a. per l'affidamento in concessione servizio di riscossione coattiva delle entrate tributarie, extratributarie, patrimoniali e non, inclusa la riscossione per le sanzioni amministrative per le annualità non prescritte – CIG Z5F3A640CC

N. 154 DEL 14.11.2024 – REG. GEN. N. 737 DEL 14.11.2024 Riversamento somme IMU

N. 159 DEL 22.11.2024 – REG. GEN. N. 753 DEL 22.11.2024 Affidamento del servizio di configurazione di n. 4 POS con interfaccia PagoPA interface mediante affidamento diretto ai sensi dell'art. 50, comma 1, lett. b) D.lgs. 36/2023 – Procedura di affidamento svolta tramite il portale Acquisti in rete P.A./MEPA (RDO n. 4774224) CIG B40F7EB96C

N. 169 DEL 11.12.2024 – REG. GEN. N. 794 DEL 11.12.2024 Approvazione avviso pubblico per mobilità volontaria esterna ai sensi dell'art. 30 del D.lgs. 165/2001 e s.m.i. per la copertura di n. 1 posto di autista scuolabus inquadrato nell'area degli operatori esperti (ex categoria B1) a tempo pieno (36 ore) ed indeterminato da assegnare all'Area Amministrativa ed Istituzionale

N. 178 DEL 31.12.2024 – REG. GEN. N. 861 DEL 31.12.2024 Dipendente Briguglio Maria – Autorizzazione lavoro agile periodo gennaio – giugno 2025

DETERMINE SETTORE VIGILANZA:

N. 48 DEL 15.07.2024 – REG. GEN. N. 450 DEL 15.07.2024 Liquidazione a saldo fattura n.3 del 08.05.2024 alla ditta Lavanderia Maxservice di Chillemi Provvidenza con sede in Furci Siculo Via IV Novembre 173 - P.I. 02857820837 per servizio di lavanderia uniformi in dotazione al personale di Polizia Municipale – CIG ZC1350C2B7

N. 59 DEL 24.09.2024 – REG. GEN. N. 587 DEL 24.09.2024 Approvazione ruolo coattivo per la riscossione delle sanzioni amministrative conseguenti a violazioni del D.lgs.285/1992 “Nuovo codice della strada” elevate nell'anno 2020

N. 72 DEL 19.11.2024 – REG. GEN. N. 743 DEL 19.11.2024 Decisione a contrarre per l'affidamento del servizio di lavanderia uniformi dotazione al personale di Polizia Municipale. Affidamento diretto alla ditta Lavanderia Maxservice di Chillemi Provvidenza con sede in Furci Siculo Via IV Novembre 173 - P.I. 02857820837 – CIG B44735038D

N. 76 DEL 05.12.2024 – REG. GEN. N. 771 DEL 05.12.2024 Corso di formazione professionale finalizzato all'acquisizione della idoneità allo svolgimento delle funzioni di cui all'art. 12 bis del codice della strada – D.lgs. 285/1992 e s.m.i. – Approvazione schema avviso pubblico e domanda di partecipazione

SCRITTURE PRIVATE N. 14 PER 5% ARROTONDATO IN ECCESSO = 1

N. 289 DEL 10.09.2024 Concessione loculo per Sterrantino Amalia e Caspanello Fortunato

ORDINANZE AREA TECNICA N. 08 PER 5% ARROTONDATO IN ECCESSO = 1

N. 152 DEL 11.12.2024 Furci Siculo – Plastic Free. Disposizioni per la minimizzazione dei rifiuti, l'incremento della raccolta differenziata e la riduzione dell'impatto ambientale: divieto della commercializzazione e dell'uso dei contenitori e stoviglie monouso realizzati con materiali non biodegradabili e divieto di abbandono di nastri colorati e lancio di palloncini in gomma o similari riempiti con gas più leggeri dell'aria

ORDINANZE SETTORE VIGILANZA N. 55 PER 5% ARROTONDATO IN ECCESSO = 3

N. 141 DEL 14.11.2024 *Modifica temporanea della viabilità in Furci Siculo Via Petrarca tra i civici 2-4 per installazione ponteggio edilizio (SCIA prot.n. 9500 del 24.07.2024)*

N. 151 DEL 10.12.2024 *Modifica temporanea della viabilità in Via Caio Duilio e Via Spinelli per lavori di cui all'autorizzazione prot.n. 3540 del 20.03.2024. Progetto rilegamento in F.O. cabine Enel*

N. 155 DEL 24.12.2024 *Divieto di utilizzo di petardi, botti e fuochi di artificio pirotecnici di qualsiasi tipologia sul territorio comunale durante le festività di fine/inizio anno (dal 28 dicembre 2024 al 06 gennaio 2025)*

Il sistema del controllo successivo è un sistema strutturato con l'obiettivo anche di contribuire a rendere omogenei i comportamenti spesso difformi tra le diverse Aree dell'ente nella redazione dei provvedimenti e degli atti ed a migliorarne la qualità, assumendo in questo senso anche un aspetto "collaborativo".

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.

Si è proceduto anche al controllo delle scritture private. Relativamente ai contratti si è ritenuto di non dover verificare gli atti che comportano il rogito pubblico amministrativo del sottoscritto in quanto i contratti con rogito del segretario comunale sono già controllati dallo stesso all'atto della stipula.

L'esito del controllo è stato trasmesso ai singoli Responsabili con apposite note di trasmissione del sottoscritto che saranno depositate presso gli atti del proprio ufficio.

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.

Si ritiene che, nonostante la necessità di un continuo miglioramento nella redazione delle determinazioni, l'attività amministrativa sia in massima parte in linea con le disposizioni legislative correnti.

Conclusivamente il sottoscritto per il proseguo dell'attività amministrativa di redazione degli atti ha fornito ai vari Responsabili ulteriori indicazioni, ferme restando quelle già trasmesse relativamente alla relazione sui controlli interni per il I semestre 2024.

Di seguito si riportano le **raccomandazioni**, che sono state ugualmente segnalate agli altri Responsabili di Area/Settore, utili nell'ottica di un'attività tesa al buon andamento della macchina amministrativa.

Si è raccomandato e ribadito:

-il rispetto del principio di rotazione degli affidamenti e degli incarichi che per espressa previsione normativa deve orientare le stazioni appaltanti e che trova fondamento nell'esigenza di evitare il consolidamento di rendite di posizione, al fine di evitare plurimi affidamenti diretti al medesimo operatore economico. In caso di deroga devono essere evidenziate le ragioni;

-il rispetto della normativa in materia di tempestività dei tempi di pagamento in base a quanto stabilito dalla D.G.C. n. 63 del 13.03.2025 con la quale è stato approvato il Piano degli interventi per la riduzione dei tempi di pagamento ai sensi dell'art. 40 comma 9 bis D.L. 19/24 convertito con Legge 56/2024 e dalla D.G.C. n. 123 del 24.04.2025 con la quale è stato approvato il Piano della Performance 2025/2027 contenente, tra l'altro, il succitato obiettivo;

-il rispetto dei principi in materia di trattamento dei dati personali ricordando che vale il principio della minimizzazione per cui i dati personali sono adeguati, pertinenti e limitati a quanto necessario rispetto alle finalità per le quali sono trattati.

Si è richiamato ed evidenziato ulteriormente:

-l'obbligo delle pubblicazioni sulle apposite sezioni dell'Amministrazione trasparente. In particolare in relazione al nuovo Codice dei Contratti (D.lgs. 36/2023) e alla delibera ANAC 261/2023 (modificata dalla n. 601/2023) è necessario ottemperare all'obbligo, per ogni singola procedura di affidamento, di inserire nella sottosezione Bandi di gara e contratti dell'Amministrazione Trasparente il link alla BDNCP contenente i dati e le informazioni comunicati dalla stazione appaltante e pubblicati da ANAC.

-la necessità di esplicitare sempre l'assenza del conflitto di interessi;

- la necessità di richiamare la verifica sul rispetto dell'obbligo di regolarità contributiva e sul possesso dei requisiti di carattere generale e speciale anche tramite acquisizione di autocertificazione ex D.P.R. 445/2000 in relazione all'importo dell'affidamento;

-la necessità di programmare adeguatamente i tempi di esecuzione di servizi e forniture al fine di evitare le proroghe contrattuali;

-la necessità di verificare la disciplina delle varianti contrattuali ex art. 120 D.lgs. 36/2023, soprattutto rispetto all'approfondimento istruttorio sui relativi presupposti e all'onere di motivazione, ed alla necessità di pubblicazione e comunicazione all'Anac in ottemperanza alla normativa anticorruzione e trasparenza;

-la necessità di richiamare l'accertamento dell'assenza di cause di incompatibilità/inconferibilità e di conflitto di interessi nell'affidamento degli incarichi, con l'acquisizione delle relative dichiarazioni.

Con riferimento al PNRR si è ribadito che è compito dei singoli dirigenti e responsabili di progetto, al fine di rispettare gli obblighi di monitoraggio e rendicontazione oltre che di favorire l'attività di controllo, definire la modalità con la quale si garantisca la corretta redazione e archiviazione di tutti gli atti e documenti collegati all'attuazione degli interventi, affinché siano rispettosi dell'obbligo di pubblicità, informazione e comunicazione e siano costantemente aggiornati e disponibili per l'invio tempestivo al sistema ReGiS.

Si procederà alla pubblicazione della presente relazione nella sezione del sito istituzionale denominata "Amministrazione Trasparente" nella sottosezione "Controlli e rilievi sull'Ente".