



CITTA' DI TUSA
Provincia di Messina

Prot. n. 8861 del 27.10.2021

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 – 1° quadrimestre 2021.

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, comma 1);
- 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 secondo quadrimestre 2020, 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 allegata all'atto organizzativo, trasmesso ai Responsabili di Area.

Si riportano di seguito per le Aree in cui è articolata la struttura organizzativa del Comune:

Area Amministrativa- Contabile

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

188, 86, 70, 179, 196, 32, 49, 76, 205, 91

Determinazione n. 188 del 21.04.2021

Oggetto: Impegno di spesa per consumo di Energia Pozzi idrici – Anno 2021.

Determinazione n. 86 del 25.02.2021

Oggetto: Determina contrattare per la realizzazione di infrastrutture tese a garantire la possibilità di accesso gratuito a reti WIFI da realizzare sul territorio comunale. Affidamento ai sensi dell'art.36 comma 2 lett. a) del D.Lgs. 18 aprile 2016 n. 50;

Determinazione n. 70 del 11.02.2021

Oggetto: Liquidazione somme per fornitura materiale vario attività assegno civico PDZ anno 2020. I Acconto;

Determinazione n. 179 del 20.04.2021

Oggetto: Impegno spesa per il funzionamento del Servizio Economato II° Trim. 2021;

Determinazione n.196 del 21.04.2021

Oggetto: Emergenza Covid 19 Fondo solidarietà alimentare - D.L. n. 154 del 23.11.2020 – Liquidazione somme fornitura prodotti di macelleria;

Determinazione n.32 del 19.01.2021

Oggetto: Liquidazione indennità di risultato anno 2018 – Responsabile dell'Area Vigilanza;

Determinazione n.49 del 02.02.2021

Oggetto: Liquidazione fatture per la fornitura pasto pronto per gli alunni della scuola dell'infanzia

Determinazione n. 76 del 15.02.2021

Oggetto: Attribuzione assegno al nucleo familiare anno 2020 – Legge 448/98 art. 65;

Determinazione n.205 del 28.04.2021

Oggetto: Versamento quota comuni soci SRR Messina Provincia, obbligo di versamento – Impegno e liquidazione somma dovuta per il mese di Maggio 2021;

Determinazione n. 91 del 02.03.2021

Oggetto: Art. 70 quinquies del CCNL 2016/2018 – Nomina Responsabile di servizio Dip. Zito Rosalia. Integrazione determinazione n. 35 del 19.01.2021;

Si prosegue con l'esame degli atti dall'Area Tecnica

Numero, data e tipologia dell'atto sottoposto a controllo:

8, 26, 82, 48

Determinazione n. 08 del 19.01.2021

Oggetto: Impegno spesa e liquidazione Mav all'ANAC – Lavori di sistemazione e ripristino strada comunale Tusa – Santo Stefano e tratto della strada regia trazzera n. 221 “Castel di Tusa - bivio pirato per San Mauro di collegamento Tusa Castel di Tusa;

Determinazione n.26 del 08.02.2021

Oggetto: Lavori di manutenzione straordinaria della strada Porto Marino – Destinazione delle risorse

di cui all'art. 6, comma 1, della L.R. n 5/2014 come modificata dal comma 2, dell'art. 6 della L.R. n. 9/2015. Tramite MEPA – Determina a contrarre;

CIG: 8623612DBC

Determinazione n.82 del 19.04.2021

Oggetto: Manutenzione degli impianti ascensori e servoscala di proprietà comunale. Nomina Progettista, collaboratore RUP e Direttore dell'esecuzione ai sensi dell'art. 31 del d.lg. n. 50 del 18.04.2016 e s.m.e i.-;

Determinazione n. 48 del 08.03.2021

Oggetto: Liquidazione fattura NR. 22/PA del 03.03.2021 relativa al servizio di raccolta e trasporto allo smaltimento dei rifiuti solidi urbani differenziati ed indifferenziati dell'ARO "Tusa" del territorio del Comune di Tusa, dall'01.02 al 28.02.2021;

Si inizia prosegue con l'esame degli atti dall'Area Vigilanza

Numero, data e tipologia dell'atto sottoposto a controllo:

6, 1, 2, 11, 3

Determinazione n. 06 del 17.02.2021

Oggetto: Liquidazione Tiro a Segno per esercitazione annuale – Anno 2021;

Determinazione n. 01 del 12.01.2021

Oggetto: Determina a contrarre mediante Trattativa Diretta sul MePa per la fornitura di divise invernali per la Polizia Municipale e Ausiliari del Traffico, ai sensi dell'art. 36 c.2 lett. a) del Dlgs. 18 aprile 2021, n. 50 "Nuovo Codice degli Appalti".

CIG: Z2B301EB9

Determinazione n. 02 del 22.0.2021

Oggetto: Fornitura divise invernali per la Polizia Municipale e Ausiliari del Traffico, tramite Trattativa Diretta (TD) sul MEPA – Aggiudicazione e approvazione verbale di gara;

Determinazione n. 11 del 12.0.2021

Oggetto: Affidamento diretto per rinnovo abbonamento ai Servizi Informativi Telematici di base e adesione accesso Banca Dati ACI-PRA, anno 2021. Determina a contrarre.

Determinazione n. 03 del 22.01.2021

Oggetto: Liquidazione lavoro straordinario al personale della Polizia Municipale - Anno 2021.

Scritture private

Area Tecnica

Rep. n. 339 dall'oggetto: Concessione loculo cimiteriale in cappella a sei posti nel cimitero di Tusa centro – Ditta Lalima Concetta.

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.

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 allegate 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, 27.10.2021

Il Segretario Comunale
f.to Dr.ssa Anna Testagrossa