



CITTA' DI TUSA
Città metropolitana di Messina

Prot. n. 4569 del 24.05.2023

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 – 3° quadrimestre 2022.

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 terzo quadrimestre 2022, 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. 303 del 23.09.2022

Oggetto: Determina a contrarre affidamento fornitura attrezzi e materiale vario attività Servizio Civile Universale

Determinazione n. 273 del 06.09.2022

Oggetto: Contratto Rep. 155/2022 - Comune di Tusa/Impresa Gima Costruzioni SRL. Liquidazione imposta registrazione all'Agenzia delle Entrate;

Determinazione n. 331 del 02.11.2022

Oggetto: Liquidazione fattura alla ditta Link Space s.r.l. per il servizio di Telecomunicazione, Connettività, Wi-Fi, Videosorveglianza e Rete Lan. Bimestre Novembre - Dicembre. CiG: Z88315A486;

Determinazione n. 324 del 27.10.2022

Oggetto: Organizzazione IV Festa d'Autunno. Affidamento fornitura gruppo elettrogeno;

Determinazione n. 334 del 07.11.2022

Oggetto: Approvazione schema Bando di Concorso per la formazione della graduatoria generale degli aspiranti all'assegnazione di Alloggi Popolari in Locazione semplice, disponibili o che si rendano disponibili, nella palazzina di proprietà dell'istituto Autonomo Case Popolari di Messina, ubicata nel Comune di Tusa, ai sensi dell'art. 9 D.P.R. n. 1035/1972 e s.m.i.;

Determinazione n. 317 del 19.10.2022

Oggetto: Concessione contributo ex Enaoli. Anno 2022;

Area Tecnica

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

Determinazione n. 192 del 05.10.2022

Oggetto: Liquidazione fattura n. 157 del 25.08.2022 per interventi di immediato ripristino delle funzionalità della fonte di captazione idrica di C.da Folia.(ordinanza sindacale n. 11 del 15/07/2022).

DITTA: Ilardo Hidro Elettrica P.I. 03560950820

CIG: ZDE3787830

Determinazione n. 238 del 06.12.2022

Oggetto: Liquidazione fattura n. 0074002661 del 16/11/2022 per attraversamento rete stradale. (dal 01/01/2022 al 31/12/2022)

Ditta: ANAS S.p.A.

Determinazione n. 212 del 27.10.2022

Oggetto: Liquidazione fatture nn. 136 - 137 e 138 del 24.10.2022 relative al conferimento dei rifiuti solidi urbani differenziati, Carta e Cartone CER (20.01.01) e Vetro e Lattine CER (15.01.07) del territorio del Comune di Tusa mesi di Luglio - Agosto - Settembre 2022.

Ditta: Niem srl

CIG: ZD833500BAF

DEC: Arch. Francesco Longo

Determinazione n. 233 del 01/12/2022

Oggetto: Liquidazione incentivi art. 113 D.lgs, 50/2016 relativamente al servizio, raccolta e trasporto

allo smaltimento dei rifiuti solidi urbani differenziati e indifferenziati dell'Aro "Tusa" del territorio del Comune di Tusa - personale dipendente Anno 2022.

Determinazione n. 246 del 13/12/2022

Oggetto: Liquidazione fattura NR 543 del 06.12.2022 pre servizio relativo alla gestione e conduzione dell'impianto di depurazione a servizio del centro abitato di Castel di Tusa.

Ditta: Euro Ambiente Società Cooperativa

CIG: Z39339EAD2

Area Contabile

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

Determinazione n. 95 del 11.10.2022

Oggetto: Impegno spesa pagamento fatture Enel Energia S.P.A. anno 2022.

Determina n. 94 del 11.10.2022

Oggetto: Liquidazione al personale delle risorse economiche di premialità correlate al ciclo della performance - Anno 2019.

Determina n. 91 del 28.09.2022

Oggetto: Concessione permessi retribuiti per l'assistenza al familiare in condizioni di disabilità grave ex art. 33 comma 3 legge 104/1992 al Dipendente matricola 47.

Determina n. 118 del 14.12.2022

Oggetto: Fondo di sostegno alle attività economiche, artigianali e commerciali nelle aree interne legge 27 Dicembre 2019, n. 160 e s.m.i. Approvazione graduatoria definitiva per l'erogazione di contributi a fondo perduto per le spese di gestione sostenute dalle attività economiche commerciali e artigianali operanti nel comune di Tusa - Anno 2021.

Determina n. 122 del 23.12.2022

Oggetto: Determina a contrarre per realizzazione tubazioni di adduzione del gas dal deposito alle utenze del centro cottura, a servizio della mensa scolastica. Ditta Miceli Nicolò.

CIG: Z763946049

Area Vigilanza

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

Determinazione n. 28 del 17.10.2022

Oggetto: Affidamento diretto per il rinnovo della copertura assicurativa RCA e Infortunistico conducente per le autovetture Land Rover - Freland targata ZA 013NX e Fiat Uno targata Me 537258 in dotazione alla Polizia Municipale per il periodo 07/10/2022 al 06/10/2023. Determina a contrarre.

Determinazione n. 29 del 14.12.2022

Oggetto: Liquidazione polizze RCA e infortunistico conducente per i veicoli in dotazione alla Polizia Municipale per il periodo 06.10.2022 / 06.10.2023.

Determinazione n. 30 del 14.12.2022

Oggetto: Liquidazione fattura n. 92/PA del 31.10.2022 per rinnovo fornitura gestione e assistenza software infrazioni al C.d.S. - Anno 2022.

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, 24.5.2023

Il Segretario Comunale
f.to Dr.ssa Anna Testagrossa