



COMUNE DI POGGIOREALE

LIBERO CONSORZIO COMUNALE DI TRAPANI

AI RESPONSABILI DI SETTORE

AL SINDACO

SEDE

Prot. 334 Del 15.01.2021

CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA

(art.147 bis Dlgs.267/2000)

REPORT ATTIVITA' DI CONTROLLO

PERIODO dal 01.07.2020 al 31/12/2020

Il sistema dei controlli interni degli Enti locali è stato riscritto dall'art.3 comma 1 del DL 174/2012 come modificato dalla legge di conversione n.12/2013 che ha sostituito l'art.147 del Testo Unico degli Enti Locali ed introdotto una serie di nuove disposizioni.

In particolare la modifica al comma 1 dell' art.147 stabilisce che : “ Gli enti locali, nell'ambito della loro autonomia normativa ed organizzativa, individuano strumenti e metodologie per garantire, attraverso il controllo di regolarità amministrativa e contabile, la legittimità, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa.

Il secondo e il terzo comma dell'art.147 bis stabiliscono:

2. “ *Il controllo di regolarità amministrativa è inoltre assicurato, nella fase successiva secondo principi generali di revisione aziendale e modalità definite nell'ambito dell'autonomia organizzativa dell'ente, sotto la direzione del segretario, in base alla normativa vigente. Sono soggette al controllo le determinazioni di impegno di spesa, i contratti e gli altri atti amministrativi, scelti secondo una selezione casuale effettuata con motivate tecniche di campionamento.*

3. “ *Le risultanze del controllo di cui al comma 2 sono trasmesse periodicamente, a cura del segretario, ai responsabili dei servizi , unitamente alle direttive cui conformarsi in caso di riscontrate irregolarità, nonché ai revisori dei conti e agli organi di valutazione dei risultati dei dipendenti, come documenti utili per la valutazione, e al consiglio comunale:*

In attuazione della citata legge 12/2013, il Comune di Poggioreale ha adottato apposito Regolamento sul sistema dei controlli interni approvato con deliberazione di Commissario Straordinario n.1 del 07.01.2013.L'attivazione dei controlli interni costituisce uno strumento fondamentale per il miglioramento della qualità dei servizi erogati, per garantire la legittimità , la correttezza, l'efficacia, l'efficienza e l'economicità dell'azione amministrativa, nonché per il contenimento della spesa e l'accrescimento della legalità anche con riferimento alle misure di contrasto dei fenomeni corruttivi. Ritenuta pertanto la relativa competenza ai sensi dell'art.6 comma 1 del Vigente Regolamento del sistema di controlli interni, sono state sottoposte a controllo le determinazioni dirigenziali (impegno di spesa, quelle a contrarre, atti di liquidazione) nonché ordinanze sindacali e gestionali.

I controlli sulle determinazioni dirigenziali sono stati effettuati sulla base di quanto previsto dal surrichiamato Regolamento Comunale e tenendo conto dei seguenti parametri di valutazione:

- verifica della regolarità formale e della completezza dell'atto secondo le norme che lo disciplinano;
- verifica della legittimità dell'atto controllato secondo il canone della competenza;
- verifica della legittimità dell'atto controllato secondo il canone di violazione di legge nonché secondo i principi dell'azione amministrativa di cui alla legge 241/90;
- verifica della legittimità dell'atto controllato secondo il canone dell'eccesso di potere, nelle forme sintomatiche della contraddizione, dell'illegittimità e della violazione della non discriminazione
- verifica del rispetto degli atti di programmazione e di indirizzo;
- contenuto dispositivo;
- apposizione del visto di attestazione della copertura finanziaria;
- conformità agli adempimenti previsti dalla normativa sulla trasparenza.

Riguardo all'individuazione degli atti e alle modalità di espletamento dell'attività di controllo, si evidenzia che sulla base di quanto stabilito dall'apposito regolamento, gli atti da controllare sono stati scelti mediante sorteggio. Il controllo è stato svolto dal Segretario con l'assistenza del personale assegnato alla segreteria e ha riguardato il complesso degli atti che sono stati adottati nel periodo dal 01.07.2020 al 31.12.2020 . Sono stati sottoposti a verifica almeno il 10% degli atti adottati in detti periodi dai diversi settori e comunque almeno tre atti per mese per singolo Settore In particolare sono stati controllati i seguenti provvedimenti:

SETTORE TECNICO: DETERMINE

Sono stati estratti i seguenti provvedimenti:

Det.127 del 20.7.2020 RG 303 del 27.7.2020 Pagamento fatture nn.344 e 345 del 114/07/2020, emesse dalla ditta DLB TEK impianti tecnologici di Menfi (AG),con sede legale nella via Risorgimenton.91-P.IVA02672770845 ,in ordine alle eseguite prestazioni relative al servizio di monitoraggio e controllo per la manutenzione ordinaria del depuratore comunale, periodo dicembre 2019 e Gennaio 2020;

Det.128 del 21.7 2020 Rg 304 del 29.7.2020 Liquidazione per il conferimento di rifiuti derivati dalla manutenzione del verde pubblico (CER200201), prodotti nell'ARO Poggioreale Salaparuta, presso l'impianto di trattamento dic/da Maimone S.S.188 Km12+800 Marsala TP della società Sicilfert srl-;

Det. 137 del 29.07.2020 RG 310 del 29.07.2020- Impegno somme per nolo container e trasporto in discarica dei R.S.U raccolti nel territorio dell'ARO Poggioreale Salaparuta, tramite ODA sul MEPA;

Det 145 del m26.8.2020 RG 338 del 10.9.2020 Impegno somme per il conferimento dei rifiuti indifferenziati presso l'impianto di trattamento dic/daBelvedere gestito dalla società Trapani Servizi S.p.A .e successivo smaltimento dei sovvalli presso la discarica sita in Motta S.Anastasia (CT),contrada Valanghe d'Inverno della società OIKOSS.p.A;

Det.146 del 27.8.2020 RG. 332 del 2.9.2020 Liquidazione quota di partecipazione ai costi relativi al personale amministrativo della S.R.R. Trapani provincia Sud relativa al mese di Agosto 2020

Det. 148 del 31.8.2020 RG 339 del 10.8.2020 Impegno somme per la manutenzione dell'autocompattatore comunale Eurocargo120220CC738GV;

Det. n. 164 del 22.9.2020 Rg 373 del 23.9.2020art.228 comma 3 d.lgs.18 agosto 2000 n.267 ricognizione e riaccertamento dei residui attivi e passivi di competenza del settore tecnico al 31/12/2019. Rettifica parziale determinazione n.138 del 29/07/2020 reg gen.n.324 del 24/08/2020.

Det n.166 del 30.9.2020 RG 377 del 30.9.2020 IMPEGNO SOMME per il nolo di scarrabile e trasporto dei RIFIUTI indifferenziati, EER200301 provenienti dall'Aro Poggioreale/Salaparuta a seguito dell'emergenza epidemiologica da virus Covid-19;

Det.n.167 del 30.9.2020 RG 378 del 30.9.2020 impegno somme per il conferimento e smaltimento di rifiuti indifferenziati, eer200301 provenienti dall'aro Poggioreale/Salaparuta a seguito delle emergenza epidemiologica da virus covid-19;

Det. n.184 del 21.10.2020 RG 425 del 26.10.2020 Liquidazione per trasporto e nolo container per raccolta R.S.U nel territorio dell'ARO Poggioreale-Salaparuta

Det.188 del 21.10.2020 RG 429 del 26.10.2020- Liquidazione fattura per il servizio tecnico per la classificazione energetica e redazione dell'attestato di prestazione energetica(A.P.E.) dell'Edificio scolastico sito nel Viale dell'Amicizia del Comune di Poggioreale modalità di appalto e impegno somme

Det.191 del 28.10.2020 RG 438 del 2.11.2020 Liquidazione Tributo Speciale per il deposito in discarica dei rifiuti solidi urbani e addizionale ex art.205 c.3 D.lgs n.152/2006. Anno 2016

Det. n.192 del 2.11.2020 RG 442 del 5.11.2020 Approvazione Quadro Economico Finale e Certificato Regolare esecuzione dei lavori di "fornitura e collocazione di apparecchi illuminanti a led per il relamping di parti dell'illuminazione di aree e strade pubbliche Cod CIG:Z8A2A6C47E CUP E42I19000250001

Det. n.205 del 10.11.2020 RG 481 del 27.11.2020 Accertamento somme in entrata pertinenti al Settore Tecnico ANNO 2020

Det. n.201 del 11.11.2020 RG 482 del 27.11.2020 Determina a contrarre per l'affidamento del servizio di analisi in autocontrollo per la quantificazione dei parametri chimico-fisici e microbiologici dei reflui del depuratore comunale-impegno somme

Det. n.260 del 26.12.2020 RG 593 del 30.12.2020 Impegno di spesa relativo Acquisto dispositivi di protezione individuale (D.P.I.) per la sicurezza degli operatori comunali addetti ai servizi esterni impegno somme e modalità di affidamento

Det.262 del 26.12.02020 RG 595 del 30.12.2020 Determina a contrarre per l'affidamento della fornitura di n.30 lampade led Watt 406000klumens 4600E27IP40 per la pubblica illuminazione impegno somme.

Det. n.269 del 28.12.2020 REG G. 601 del 30.12.2020 Impegno di spesa relativo all'acquisto di una saldatrice ad inverter e di transenne per la manutenzione delle strade comunali e dell'impianto di depurazione ad uso degli operatori esterni del comune di Poggioreale. Impegno somme e modalità di affidamento;

SETTORE AMMINISTRATIVO: DETERMINE

Sono stati estratti i Provvedimenti:

Det. n121 del 3.7.2020- Reg. Gen n.278 del 3.7.2020 - Determina di Rendiconto Referendum Popolare Confermativo del 29 marzo2020-

Det. n127 del 20.7.2020- Reg. Gen n.295 del 29.7.2020 - Accertamento in entrata somme destinate all'Emergenza COVID-19. Riprogrammazione risorse POC 2014/2020 e FSE 2014/2020, per accesso assistenza alimentare a favore delle famiglie disagiate della Regione";

Det. n128 del 20.7.2020- Reg. Gen n.295 del 29.7.2020 - Adesione a convenzione consip (cig.7390554E15) per la fornitura di n. 500 buoni pasto in formato elettronico bp-8 per il servizio di sostituzione di mensa per i dipendenti del comune di Poggioreale;

Det. n132 del 10.8.2020- Reg. Gen n.312 del 11.8.2020 - Compenso organo di revisione economica periodo: 01/04/2020 al 30/06/2020.liquidazione;

Det. n139 del 13.8.2020 - Reg. Gen n.317 del 17.8.2020 -Variazione compensativa tra capitoli di spesa appartenenti allo stesso macroaggregato (art.175, comma5- quater,lettera a)d.lgs.267/2000;

Det.n.140 del 21.08.2020 - Reg. Gen. N327 del 27.8.2020 - Riaccertamento ordinario residui attivi e passivi anno 2020;

Det. N.148 del 10.9.2020- Reg. Gen. 353 del 15.9.2020 -Accertamento entrate per diritti carte di identità 'elettroniche(CIE)e contestuale impegno dei corrispettivi dovuti allo Stato e accertamento delle somme riversate dallo Stato periodo dal 16/07/2020 al 31/07/2020;

Det. N.150 del 14.9.2020- Reg. Gen.355 del 17.9.2020- Nomina commissione concorso pubblico ,per esami, per la copertura di n.1 posto di categoria giuridica d comparto funzioni locali profilo professionale di istruttore direttivo amministrativo contabile impegno spesa compensi componenti esterni;

Det. n.151 del 17.9.2020 - Reg. Gen.356 del 19.9.2020 - Disinfezione e sanificazione del seggio elettorale in occasione del referendum costituzionale del 2020;

Det. n.160 del 8.10.2020 - Reg. Gen. 383 del 9.10.2020- Conferimento incarico a legale –ricorso in riassunzione/impegno di spesa;

Det.n.170 del 21.10.2020- Reg.Gen. 407 del 21.10.2020 - Concessione assegni di maternita' art. 66 legge 23 dicembre 1998 n.488;

Det. n.171 del 21.10.2020- RG. N.419 del 23.10.2020 - Referendum Costituzionale ex art.138 della Costituzione del 20 e21 settembre 2020-Liquidazione lavoro straordinario;

Det.n.182 del 11.11.2020 - Rg 454 del 13.11.2020- Acquisto termoscanner con dispenser automatico con piantana e gel igienizzante;

Det. n.183 del 13.11.2020 - Rg 469 del 26.11.2020 - Impegno di spesa per l'acquisto dei registri di Stato Civile-Anno2021;

Det. n.189 del 17.11.2020- RG.474 del 26.11.2020- Concessione diritto di superficie su aree destinate alla costruzione di rustici artigianali nel comune di Poggioreale-Accertamento entrata diritti di segreteria e impegno di spesa per registrazione atto di concessione;

Det.208 del 4.12.2020 -RG n512 del 7.12.2020 -Accertamento in entrata rimborso spese per ricovero disabile psichico in adeguata struttura di cui al decreto dirigenziale dell'assessorato regionale della famiglia e del lavoro n.1375 del05/11/2020-relativo all'anno 2020;

Det.246 del 30.12.2020 -RG 622 del 31.12.2020- Acquisto di beni per arredo urbano da collocare all'interno del centro abitato di Poggioreale.

Det.251 del 31.12.2020- RG 626 del 31.12.2020- Impegno di spesa a seguito di stipula atto di transazione tra il comune di Poggioreale ed il sig. trapani donato, per rimborso danno subito

SETTORE FINANZIARIO: DETERMINE

Sono stati estratti i provvedimenti:

Det. 54 del 27.7.2020 RG n.286 del 27.7.2020 Liquidazione e pagamento fattura per abbonamento anno 2020 a EDK Servizi Formula;

Det. 55 del 27.7.2020 Rg n227 del 27.7.2020 Impegno di spesa per gestione servizio economato 3° trimestre 2020;

Det. n.57 del 27.7.2020 RG n.289 del 27.7.2020 Determina a contrarre-affidamento alla ditta immedia spa del servizio di addestramento e supporto su procedure tributi da erogare in modalita' remoto e contestuale variazione compensativa ai sensi dellart.175,comma5-quater, lett.a) del d.lgs 267/2000-cig: z6c2dcb140;

Det.58 del 24.8.2020 RG 323 del 24.8.2020 Riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi al 31.12.2019;

Det.59 del 28.8.2020 RG n.329 del 14.2.2020 Abbonamento anno 2020 a EDK Servizi Formula+Ditta MYOS.R.L area tematica" Risorse Umane"- Impegno di spesa;

Det. n.60 del 14.08.2020 RG n.357 del 21.8.2020 Liquidazione e pagamento fatture fornitura energia elettrica da parte di Enel Energia periodo Giugno 2020;

Det. 64 del 21.9.2020 RG 365 del 22.9.2020 Affidamento fornitura di carta per fotocopia Impegno di spesa;

Det.65 del 21.9.2020 Rg 366 del 22.9.2020 Impegno di spesa per tenuta conto corrente bancario economale anno 2020;

Det.66 del 30.9.2020 RG 375 del 30.9.2020 Rinnovo servizio Uni Opi Siope+conintegrato finanziaria halley Affidamento diretto ai sensi dell'articolo 36,comma2lett.a) del D.Lgs. 18 aprile2 016, n.50 s.m.i Impegno di spesa;

Det. 68 del 8.10.2020 RG 387 del 12.10.2020 Affidamento fornitura toner per stampanti Impegno di spesa;

Det. 83 del 22.10.2020 RG 424 del 26.10.2020 Rimborso spese sostenute dall'economista comunale periodo 3° trimestre 2020;

Det. 86 del 29.10.2020 RG 435 del 29.10 .2020 Acquisto materiale di cancelleria-Impegno di spesa;

Det.89 del 26.11.2020 RG n.494 del 30.11.2020 Liquidazione e pagamento fatture fornitura energia elettrica da parte di Enel Energia periodo SETTEMBRE 2020;

Det. 90 del 26.11.2020 RG 495 del 30.11.2020 Liquidazione e pagamento fatture fornitura energia elettrica depuratore comunale da parte di ENEL ENERGIA SPA periodo SETTEMBRE 2020;

Det. 91 del 26.11.2020 RG 496 del 30.11.2020 Liquidazione e pagamento fatture Enel Energia per fornitura metano edifici comunali periodo SETTEMBRE 2020;

Det.95 del 7.12.2020 RG 521 del 9.12.2020 Costituzione del fondo risorse decentrate per l'anno 2020 (CCNL Funzioni locali 21 maggio 2018);

Det.104 del 16.12.2020 RG 541 del 16.12.2020 Riparto dei proventi dei diritti di segreteria riscossi nei mesi da Novembre a Dicembre 2020-Impegno e Liquidazione ;

Det.108 del 30.12.2020 RG 611 del 31.12.2020 TARI anno 2020-Impegno di spesa per esenzioni e agevolazioni previste dal regolamento comunale;

ORDINANZE

- n. 27 del 12.11 2020;
- n.28 del 13.11.2020;

Il Controllo è stato effettuato in maniera sistematica procedendo alla lettura e all'analisi dei singoli provvedimenti.

Dal controllo effettuato non sono emerse irregolarità tali da inficiare l'efficacia e la validità degli atti adottati né tali da dover dare seguito a segnalazioni successive agli organi competenti. E' emersa la conformità degli atti relativamente al rispetto della normativa e dei regolamenti comunali. In particolare gli atti sono regolari sotto il profilo formale e completi in relazione alle norme che li disciplinano, nonché legittimi secondo i principi dell'azione amministrativa di cui alla legge 241/90. Le determinazioni di impegno di spesa risultano regolari sotto il profilo contabile essendo state apposte in esse il visto attestante oltre alla regolarità, la copertura finanziaria.

Con specifico riguardo alle determinazioni di affidamento, si è valutata la loro conformità al codice dei contratti nonché il rispetto della normativa Consip e Mepa.

Si è accertato altresì la non necessità del ricorso all'esercizio dei poteri sostitutivi di inerzia di cui all'art.3 comma 8 bis L.241/90, attribuito al Segretario Comunale.

Ai fini delle azioni previste nel Piano Comunale per la prevenzione della Corruzione, si dà atto che:

- Non si sono verificate ipotesi di condotte illecite;

Non sono state rilevate dai responsabili di procedimento o di settore, situazioni di conflitto di interesse che richiedessero la relativa astensione da parte degli stessi. Per quanto riguarda il Settore

Amministrativo e il Settore tecnico, in un atto non viene attestata la mancanza del conflitto di interesse. In ogni caso, nei rilievi trasmessi ai responsabili di settore, lo Scrivente invita sempre al rispetto puntuale :

- della normativa e delle misure anticorruzione e di trasparenza così come previsti nel PTPC triennale adottato dall'Ente, il cui rispetto costituisce specifico obiettivo di performance e la cui violazione è fonte di responsabilità amministrativa;
- della normativa relativa agli affidamenti attraverso la verifica e la puntuale attestazione degli obblighi procedurali (Mepa, Consip, privacy ecc) e dei principi previsti dal Dlgs 50/2016 e s.m.i, richiamando in particolar modo al rispetto dei principi di rotazione e di divieto artificioso di frazionamento;
- degli artt. 182 e ss. del TUEL nell'adozione degli impegni di spesa e delle sue varie fasi ,e in generale della normativa in merito al rispetto della tempestività dei pagamenti .

Le operazioni di controllo vengono meglio descritte nel verbale n.1 del 15.01.2021 (agli atti d'ufficio), mentre le relative risultanze , che si evincono dalle apposite schede trasmesse ai responsabili di settore, consentono di poter confermare un giudizio positivo sulla regolarità amministrativa e in particolare la leggibilità dell'atto, la motivazione esaustiva, la coerenza del dispositivo con la parte normativa.

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to (Dott.ssa Sandra Sala)