



COMUNE DI POGGIOREALE

LIBERO CONSORZIO COMUNALE DI TRAPANI

AI RESPONSABILI DI SETTORE

AL SINDACO

SEDE

Prot. 5910 *P*. Del 15.07.2021

CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA
(art.147 bis Dlgs.267/2000)
REPORT ATTIVITA' DI CONTROLLO
PERIODO dal 01.01.2021 al 30/06/2021

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 01.01.2021 al 30.06.2021. 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. n. 12 del 18.1.2021 RG 32 del 22.1.2021- Pagamento della fattura n.2/P del 11/01/2021, emessa dalla ditta Caruana Calogero & C .srl con sede in C da Dagala della Donna snc Poggioreale (TP)P.IVA 02582600819 per la fornitura dei materiali per la manutenzione degli alloggi comunali di proprietà del comune di Poggioreale

Det. n.14 del 20.1.2021 Rg 25 del 21.1.2021 Impegno somme a favore della SRR TRAPANI PROVINCIA SUD per quota di partecipazione per la retribuzione del personale ad essa afferente per l'anno 2021.

Det.27 del 25.1.2021 RG 58 del 1.2.2021 Determina a contrarre (art.192 del Dlgs.267/2000) ,procedura con affidamento diretto (art.36c.2lett.a), per il servizio di riparazione dell'idropulitrice comunale a servizio del mezzo addetto alla raccolta dei RSU. Impegno somme

Det 36 del 3.2.2021 RG 161 del 15.3.2021Affidamento diretto, in ossequio all'art. 36 comma 2 lett. a) del D. Lgs. 50/2016 e s.m.i., alla ditta "Centro Spurghi - Servizi Ecologici ed Ambientali" di Giancontieri Lorenzo di Castelvetrano -, con sede legale in via Tolomeo n. 3 della prestazione di servizio per la pulizia ed espurgo dei pluviali e delle bretelle di collegamento ai pozzetti della rete fognante, otturati dal guano degli uccelli e materiale amorfo della torre dell'orologio

Det. 56 del 23.2.2021 RG. 153 del 5.3.2021 Accertamento di entrata relativa agli Impianti Fotovoltaici di questo comune. Anno 2021

Det.59 del 23.2.2021 RG 141 del 1.3.2021 - Determina a contrarre per l'affidamento del servizio di caratterizzazione del rifiuto fanghi e sabbie provenienti dal ciclo di funzionamento del depuratore comunale di proprietà del comune di Poggioreale-Impegno Somme e modalità di affidamento

Det. n. 66 del 1.3.2021 Rg 146 del 4.3.2021-Impegno somme per acquisto dominio email a servizio dell'ente;

Det n.70 del 4.3.2021 RG 154 del 5.3.2021- Impegno di spesa relativo all'acquisto di materiale per la manutenzione dei decespugliatori, motoseghe e taglia siepi e del relativo materiale di consumo, ad uso del personale esterno del comune di Poggioreale per la manutenzione del verde pubblico, impegno somme e modalità di affidamento

Det.n.92 del 25.3.2021 RG 200 del 29.3.2021 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. n. 107 del 6.4.2021 RG 228 del 7.4.2021 Liquidazione somme per il conferimento di rifiuti indifferenziati presso l'impianto di trattamento di c/da Belvedere gestito dalla società Trapani Servizi S.p.A. e successivo smaltimento dei sovralli presso la discarica sita in Motta S.Anastasia (CT), contrada Valanghe d'Inverno della società OIKOS S.p.A.

Det.111 del 8.4.2021 RG 236 del 12.4.2021 Riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi al 31.12.2020

Det. 123 del 27.4.2021 RG 279 del 7.5.2021 Affidamento servizio per la manutenzione ordinaria delle reti informatiche e telefoniche comunale con predisposizione servizio VOIP-impegno somme e modalità di appalto

Det. n 142 del 19.5.2021 RG 293 del 20.5.2021 Determina a contrarre per l'affidamento del servizio di "fornitura d.p.i. e formazione "per i lavoratori per come previsto dal d.lgs.n.81/2008, per "lavori di sistemazione di alcuni tratti di aiuole della via Nino Martoglio"

Det. n.145 del 25.5.2021 RG 304 del 26.5.2021 Accertamento somme in entrata relative alla quota parte spettante al Comune di Salaparuta per l'espletamento del servizio di Raccolta dei RSU nel territorio dell'ARO Poggioreale/Salaparuta

Det. n.153 del 31.5.2021 RG 315 del 31.5.2021 Impegno di spesa relativo all'acquisto di materiale di consumo vario per la manutenzione e pulizia di strade, verde pubblico ad uso degli operatori del comune di Poggioreale. Impegno somme e modalità di affidamento

Det. n.154 del 4.6.2021 RG 322 del 9.6.2021 Affidamento del servizio di "Ritiro, trasporto e conferimento di impianti autorizzati di rifiuti speciali non pericolosi RAEE. Impegno somme

Det.n.162 del 14.6.2021 RG 346 del 29.6.2021 Impegno somme per il rinnovo del servizio SMTP Genesys-anno2021

Det. n.165 del 23.6.2021 REG G. 349 del 29.6.2021- Liquidazione per il conferimento di rifiuti derivati dalla manutenzione del verde pubblico(CER200201), prodotti nell'ARO Poggioreale Salaparuta, presso l'impianto di trattamento di c/da Maimone S.S.188Km12+800 Marsala TP della società Sicilfert srl

SETTORE AMMINISTRATIVO: DETERMINE

Sono stati estratti i Provvedimenti:

Det. n 2 del 12.1.2021 Reg. Gen n 9 del 18.1.2021 Liquidazione diritti carte di identità(cie) e dei corrispettivi dovuti allo stato periodo dal 01 al 15 gennaio 2020;

Det. n 5 del 19.1.2021 Reg. Gen n.18 del 19.1.2021 Determina di Rendiconto Referendum Confermativo del 20 e 21 settembre 2020

Det. n 16 del 27.1.2021 Reg. Gen n.46 del 28.1.2021 acquisto di certificato di sicurezza informatica per il sito istituzionale dell'ente

Det. N 36 del 5.2.2021 Reg. Gen n.96 del 11.2.2021 affidamento del servizio di supporto per l'attivazione sul portale istituzionale dell'ente delle app io e spid

Det. n 48 del 16.2.2021 Reg. Gen n.123 del 25.2.2021 accertamento in entrata dei costi per servizi a domanda individuale relativi al servizio mensa, presso la scuola materna e media del plesso scolastico di Poggioreale.

Det.n.51 del 16.2.2021 Reg. Gen. N 113 del 17.2.2021 Liquidazione fornitura Registri di Stato Civile anno 2021

Det. N. 62 del 01.3.2021 Reg. Gen. N.171 del 16.3.2021 impegno di spesa per riparazione e sostituzione rullo fusore fotocopiatore ufficio polizia municipale

- Det. N. 76 del 16.3.2021 Reg. Gen. N.183 del 18.3.2021** Affidamento del servizio di conservazione digitale ai sensi del D.P.C.M. del 03/12/2013 alla Societa' Unimatica s.p.a .Liquidazione parte dell'anno 2020 e anno 2021
- Det. n.77 del 16.3.2021 reg. gen.n. 184 del 18.3.2021** Rinnovo servizio di consultazione della banca dati del pra mediante affidamento alla anci digitale S.P.A.
- Det. n. 86 del 14.4.2021 reg. gen. N. 239 del 15.4.2021** Riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi al 31/12/2020
- Det.n. 90 del 19.4.2021 Reg.Gen. n.249 del 22.4.2021** Impegno di spesa per il pagamento di assistenza straordinaria una tantum a cittadino bisognoso
- Det. n. 88 del 16.4.2021 RG. N. 246 del 19.4.2021** 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 16/03/2021 al 31/03/2021
- Det.n.115 del 26.5.2021 Rg 305 del 26.5.2021** nomina commissione giudicatrice per la selezione per titoli e colloquio per il conferimento dell'incarico, a tempo pieno e determinato di istruttore direttivo tecnico, ex articolo 110, comma 1, t.u.e.l., categoria d, posizione economica d1
- Det. n. 113 del 21.5.2021 Rg 302 del 24.5.2021** Liquidazione servizio mensa scolastica mese di aprile 2021-alla ditta saporito srl di cCrleone.
- Det. n.110 del 20.5.2021 RG. 296 del 20.5.2021** Impegno di spesa per il pagamento di assistenza straordinaria una tantum a cittadini bisognosi
- Det.127 del 14.6.2021 RG n.337 del18.6.2021** Accertamento in entrata dei proventi per servizi a domanda individuale relativi al servizio mensa, presso la scuola materna elementare e media del plesso scolastico di Poggioreale
- Det. 120 del 1.6.2021 RG 316 del 7.6.2021** Impegno di spesa a seguito di stipula atto di transazione tra il comune di Poggioreale ed il sig. Messina francesco, per rimborso danno subito
- Det 129 del 18.6.2021 RG 342 del 21.6.2021** Democrazia partecipata 2020-liquidazione fornitura arredo urbano da collocare all'interno del centro Abitato di Poggioreale

SETTORE FINANZIARIO: DETERMINE

Sono stati estratti i provvedimenti:

- Det.n.1 del 13.1.2021 RG n.4 del 14.1.2021** Acquisto kit firma digitale Responsabile Settore Finanziario- Impegno di spesa;
- Det. n.3 del 18.1.2021 Rg n 16 del 9.1.2021** Rimborso spese sostenute dall'economista comunale periodo 4° trimestre 2020
- Det. n.11 del 22.1.2021 RG n. 40 del 26.1.2021-** Liquidazione e pagamento fatture fornitura energia elettrica depuratore comunale da parte di ENEL ENERGIA SPA periodo NOVEMBRE 2020
- Det.n.16 del 3.2.2021 RG 789 del 4.2.2021** Impegno di spesa per il servizio di fornitura gas metano anno 2021
- Det. n.18 del 16.2.2021 RG n. 104 del 16.2.2021** Affidamento diretto servizio corrispondenza postale anno 2021 a Poste Italiane S.p.A-Impegno di spesa-
- Det. n.25 del 25.2.2021 RG n.133 del 26.2.2021** Liquidazione e pagamento fattura per fornitura carta per fotocopia
- Det. n.29 del 10.3.2021 RG 155 del 10.3.2021** Impegno e contestuale liquidazione somme dovute a INAIL- istituto nazionale per l'assicurazione contro gli infortuni sul lavoro
- Det.n.35 del 22.3.2021 Rg 189 del 22.3.2021** Liquidazione spese tenuta c/c bancario servizio economato anno 2020
- Det. n.37 del 22.3.2021 RG 188 del 22.3.2021** Impegno e contestuale liquidazione spese di notifica atti tributari a favore del Comune di Alcamo

- Det. n.44 del 7.4.2021 RG 225 del 7.4.2021** Riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi al 31/12/2020
- Det. n.47 del 8.4.2021 RG n.231 del 8.4.2021** impegno di spesa per gestione servizio economato 2° trimestre 2021
- Det. n.50 del 19.4.2021 RG 244 del 19.4.2021** Parificazione del conto Riscossione Sicilia S.p.A. per l'esercizio finanziario anno 2020
- Det. 52 del 17.5.2021 RG n.290 del 17.5.2021** Impegno di spesa per regolarizzazione provvisori d'uscita spese varie anno 2021 gestione servizio di tesoreria comunale
- Det. 55 del 31.5.2021 RG 310 del 31.5.2021** Liquidazione e pagamento spese tenuta c/c postali periodo 2020
- Det. n.56 del 31.5.2021 RG 311 del 31.5.2021** Regolarizzazione provvisori d'uscita per spese gestione Tesoreria
- Det.n.58 del 9.6.2021 RG 320 del 9.6.2021** Compensazione, liquidazione e pagamento fatture fornitura energia elettrica e metano da parte di Enel Energia periodo MARZO 2021
- Det.n.59 del 15.6.2021 RG n.330 del 15.6.2021** Approvazione ruolo coattivo TASI anno 2014
- Det.n.63 del 16.6.2021 RG 334 del 17.6.2021** Liquidazione e pagamento fatture fornitura energia elettrica da parte di Enel Energia periodo APRILE 2021

ORDINANZE

- n. 3 del 17.01 2021;

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.2 del 14.07.2021 (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
(Dot.ssa Sandra Sala)

