



# COMUNE DI POGGIOREALE

LIBERO CONSORZIO COMUNALE DI TRAPANI

AI RESPONSABILI DI SETTORE

AL SINDACO

SEDE

Prot. *348 Int.* Del 13.01.2022

## CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA

( art.147 bis Dlgs.267/2000)

REPORT ATTIVITA' DI CONTROLLO

PERIODO dal 01.07.2021 al 31/12/2021

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 01.07.2021 al 31.12.2021. 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:

**Sono stati estratti e controllati i provvedimenti:**

**Det. n. 172 del 7.7.2021 RG 360 del 13.7.2021** - Pagamento della fattura n. 8-0C02PA del 11/06/2021, emessa dalla ditta MIRTO SRL, sede legale via Mazzini SNC-90040 San Cipirello-P.IVA 04814370823 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;

**Det. n.181 del 22.7.2021 Rg 381 del 27.7.2021** Approvazione quadro economico post-gara del progetto dei lavori di messa in sicurezza di alcune strade del centro urbano. Cod. Locale Intervento: PATTO PER IL SUD-1.1.5/O/R/26838/E49G20000070001 Cod.Caronte:SI\_1\_26838

**Det.190 del 30.7.2021 RG 387 del 30.7.2021** Impegno somme per oneri di discarica per smaltimento di materiali provenienti dal cantiere di lavoro n.540/TP per i lavori di sistemazione di alcuni tratti di aiuole della via N.Martoglio di cui al D.D.G.44825 del 02/09/2020

**Det 191 del 6.9.2021 RG 404 del 08.9.2021** 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. 200 del 08.9.2021 RG. 407 del 10.9.2021** Impegno e liquidazione-legge n.13/89-superamento ed eliminazione barriere architettoniche negli edifici privati. Impegno di spesa, liquidazione e pagamento del contributo

**Det.215 del 27.9.2021 RG 455 del 27.9.2021** Nomina Responsabile Unico del Procedimento (articolo 31 D.lgs n°50/2016 e ss.mm.ii.) e Costituzione Gruppo di Lavoro per l'esecuzione dei Lavori di Efficientamento Pubblica Illuminazione di cui alla Legge 160/2019"

**Det. n. 220 del 1.10.2021 Rg 467 del 1.10.2021** Determinazione a contrarre per l'affidamento dei lavori di "Rispristino e ampliamento del Parco Giochi comunale"-Affidamento mediante Trattativa Diretta sulla piattaforma telematica acquisti in rete pa del MePA con un unico operatore economico-PRENOTAZIONE impegno somme e modalità di appalto-Accertamento in entrata delle

somme relative al contributo assegnato all 'Ente giusto D.P.C.M. del 17 luglio 2020 (Finanziamento Infrastrutture sociali-Decreto Sud)

**Det.233 del 12.10.2021 RG 488 del 12.10.2021-** Accertamento somme in entrata pertinenti al Settore Tecnico-Anno 2021

**Det. 236 del 13.10.2021 RG 491 del 13.10.2021** Determinazione a contrarre (ai sensi dell'articolo 192 del D.Lgs.18 agosto 2000,n.267es.m.i.),per l'appalto dei lavori di "Efficientamento energetico relativi alla fornitura e messa in opera di apparecchi illuminanti a led per il relamping di aree e strade pubbliche nel comune di Poggioreale –Anno 2021" Affidamento mediante Trattativa Diretta sulla piattaforma telematica acquisti in rete pa del MePA con un unico operatore economico prenotazione.....

**Det. n 251 del 03.11.2021 RG 529 del 05.11.2021** 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.254 del 05.11.2021 RG 532 del 5.11.2021** Determinazione a contrarre per l'affidamento della fornitura e installazione in opera con collaudo funzionale di un misuratore di portata idoneo per sistemi di misura a cielo aperto con modellatore idraulico e campionatore automatico refrigerato per campione composito con prelievo mediante vuoto/pressione nonché relativa staffa porta sensore-Espletamento della TD (TRATTATIVA DIRETTA) sulla piattaforma telematica .....

**Det. n.273 del 26.11.2021 RG 585 del 30.11.2021** Impegno e Liquidazione somme per diritto di Licenza Esercizio (Anno 2022) per n.4 impianti di produzione di elettricità mediante fotovoltaico

**Det. n.278 del 15.12.2021 RG 623 del 17.12.2021** Determina a contrarre per l'Indizione di gara d'appalto con procedura negoziata ai sensi dell'art.36 comma 2 lett.c), del D.Lgs 50/2016 e s.m.i., con l'applicazione dell'art.1 comma 2 lett.b) del Decreto-legge 16 Luglio 2020 n.76,convertito nella legge n.120/2020, nonché dell art. 51 del D.L. n.77/2021, convertito nella legge n.108/2021, attraverso la piattaforma telematica AcquistinretePa di Consip- Approvazione schema bando di gara, schema disciplinare e allegati per l'appalto dei lavori di "Completamento del Teatro comunale con acquisto e installazione di attrezzature tecnologiche", a valere sulle risorse del FSC2014/2020Patto per il Sud Regione Sicilia-CUPE49H19000030002

**Det.n.295 del 30.12.2021 RG 684 del 30.12.2021** Impegno di spesa relativo all'acquisto di materiale elettrico per la manutenzione della pubblica illuminazione e dei locali comunali impegno somme e modalità di affidamento

**Det. n.293 del 27.12.2021 REG G. 670 del 28.12.2021** Accertamento somme in entrata relative ai lavori per il consolidamento del versante ovest dell' abitato (Via A.Moro e zone limitrofe)-D.R.S.n.1811 del 15/12/2021 dell Assessorato del Territorio e dell'Ambiente Dipartimento dell'ambiente Servizio 4"Programmazione Interventi Comunitari, Nazionali e Regionali

## **SETTORE AMMINISTRATIVO: DETERMINE**

Sono stati estratti i Provvedimenti:

**Det. n 132 del 07.7.2021 Reg. Gen n 374.del 22.7.2021-** Conferimento incarico, a tempo pieno e determinato, di istruttore direttivo tecnico ex articolo110, comma1, t.u.e.l., categoria d, posizione economica D1- responsabile del settore tecnico-approvazione schema di contratto individuale di lavoro;

**Det. n 134 del 9.7.2021 Reg. Gen n.358 del 12.7.2021 -** Accertamento in entrata per rimborso somme a seguito di ricovero minori in adeguata struttura, su provvedimento giudiziario;

**Det. n 139 del 22.7.2021 Reg. Gen n.395 del 11.8.2021-** Liquidazione acquisto n.3 kit firma digitale per ufficio messi-protocollo;

**Det. N 140 del10.8.2021 Reg. Gen n.397 del 18.8.2021** Liquidazione retta mensile ricovero disabile indigente in adeguata struttura relativa al mese di luglio 2021

**Det. n 141 del 12.8.2021 Reg. Gen n.396 del 12.8.2021** Riconoscimento dei permessi giornalieri ai sensi del comma 3 art.33, legge 104/92 e ss.mm.ii al dipendente a tempo indeterminato identificato dalla matricola n°8

**Det.n.142 del 31.8.2021 Reg. Gen. N 398 del 1.9.2021** Centri estivi 2021

**Det. N. 147 del 03.9.2021 Reg. Gen. N.411 del 09.9.2021** - Acquisto kit firma digitale in dotazione al Sindaco

**Det. N. 163 del 20.9.2021 Reg. Gen. N.447 del 20.9.2021** - Accertamento entrate per diritti carte di identità' elettroniche (CIE) e contestuale impegno dei corrispettivi dovuti allo Stato e accertamento delle somme riversate dallo Stato periodi dal 16/5/2021 al 31/5/2021- dal 16/6/2021 al 30/6/2021-dal 01/7/2021 al 15/7/2021 -dal 01/8/2021 al 15/8/2021-dal 16/8/2021 al 31/8/2021

**Det. n.169 del 23.9.2021 reg. gen.n. 459 del 28.9.2021-** Impegno di spesa per l'acquisto della stampante e dei registri di Stato Civile nuovo formato

**Det. n. 177 del 4.10.2021 reg. gen. N. 474 del 04.10.2021-** Liquidazione assistenza continuativa mensile a cittadino bisognoso mese di ottobre 2021

**Det .n. 182 del 08.10.2021 Reg.Gen. n.512 del 25.10.2021** -Stipula polizza assicurativa per lavoratore l.p.u.

**Det. n. 186 del 12.10.2021 RG. N. 508 del 20.10.2021** -Liquidazione borse di studio previste dalla l.r. n° 62 del 10/03/2000, agli alunni della scuola primaria e secondaria di I°grado, anno scolastico 2012/2013.

**Det.n.212 del 18.11.2021 Rg 568 del 23.11.2021-** Accertamento in entrata per rimborso somme a seguito di ricovero minori in adeguata struttura, su provvedimento giudiziario

**Det. n. 220 del 25.11.2021 Rg 578 del 26.11.2021** -Affidamento del servizio link mate base con connessione al nodo dei pagamenti pago-pa alla società advanced system ss.p.a. da attivare nell'anno 2021 e relativa formazione da espletarsi nell'anno 2022

**Det. n.224 del 30.11.2021 RG. 596 del 06.12.2021** -Determina a contrarre per l'indizione di procedura aperta art.60, del D.lgs. n.50/2016 e s.m.i., da espletare tramite procedura di richiesta di offerta (RdO) sul mercato elettronico della Pubblica amministrazione (MePA), per l'affidamento del servizio di refezione scolastica per la scuola dell'Infanzia, primaria e secondaria di 1°grado, del Comune di Poggioreale-Durata dell' Appalto-Periodo: dal 01/01/2022 al 31/05/2022

**Det.226 del 01.12.2021 RG n.603 del 6.12.2021** Attivazione e acquisto licenza software sut (suap istanze online) my calendar

**Det. 271 del 29.12.2021 RG 682 del 29.12.2021-** Impegno di spesa Fes 2021

**Det 275 del 30.12.2021 RG 688 del 30.12.2021-** Fondo per la gestione associata dei servizi sociali. piano di zona legge 328/2000. Impegno di spesa quota compartecipazione programmazione piano di zona 2021

## **SETTORE FINANZIARIO: DETERMINE**

Sono stati estratti i provvedimenti:

**Det. n.67 del 8.7.2021 Rg n 355 del 08.7.2021-** Regolarizzazione provvisori d'uscita per spese gestione Tesoreria

**Det.n.69 del 13.07.2021 RG n.365del 13.7.2021-** Impegno di spesa per gestione servizio economato 3° trimestre 2021

**Det. n.75 del 29.7.2021 RG n. 391 del 02.08.2021-** Liquidazione e pagamento fatture fornitura energia elettrica da parte di Enel Energia periodo GIUGNO 2021

**Det.n.83 del 14.9.2021 RG n.432 del 15.9.2021** - Affidamento fornitura toner per stampanti. Impegno di spesa-

**Det. n.87 del 29.9.2021 RG n. 463 del 29.9.2021** - Affidamento fornitura di carta per fotocopia. Impegno di spesa

**Det. n.88 del 29.9.2021 RG n.464 del 29.9.2021-** Acquisto materiale di cancelleria-Impegno di spesa-

**Det. n.97 del 18.10.2021 RG 498 del 18.10.2021-** TARI 2021 Accertamento entrata-

**Det.n.99 del 18.10.2021 Rg 500 del 18.10.2021-** Impegno di spesa per la gestione dei conti correnti postali intestati al Comune anno 2021

**Det. n.105 del 29.12.2021 RG 527 del 05.11.2021 -** Liquidazione e pagamento fatture Enel Energia per fornitura metano edifici comunali periodo SETTEMRE 2021

**Det. 106 del 05.11.2021 RG 528 del 05.11.2021-** Rimborso Spese per Segreteria Convenzionata al Comune capofila Salaparuta-Periodo: 01/09/2021 al 31/10/2021.Impegno e Liquidazione

**Det. n.107 del 10.11.2021 RG 539 del 10.11.2021 -** Rimborso spese di notifica ex art.4 c.8 D.L.41/2021 su partite annullate ai sensi dell'art.4 c.1 del D.L.119/2018 ad Agenzia delle Entrate Riscossione Impegno e contestuale liquidazione

**Det.n.111 del 7.12.2021 RG 607 del 7.12.2021-** Affidamento servizio di gestione tesoreria comunale comune di Poggioreale per il periodo dal 01/01/2022 al 31/12/2025-indizione di gara -

determina a contrarre approvazione bando, schema di disciplinare e relativi allegati-cig z8534416d7

**Det.n.119 del 20.12.2021 RGn.645 del 20.12.2021-** Liquidazione e pagamento spese tenuta c/c

postali periodo gennaio-ottobre 2021

**Det.n.127 del 28.12.2021 RG 669 del 28.12.2021** Impegno di spesa per agevolazioni TARI utenze non domestiche anno 2021 da fondo perequativo enti locali art.11 L.R.n.9/2020

 Viene controllata anche n. 1 ordinanza: n. 7 del 06.09 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 due atti 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 13.01.2022 ( 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  
(Dott.ssa Sandra Sala)

