



COMUNE di SANTO STEFANO DI CAMASTRA  
CITTA' DELLA CERAMICA  
Città Metropolitana di Messina

Prot. n. 10972 del 3.11.2020

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 2019.

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 S. Stefano di Camastra con deliberazione di Consiglio Comunale n. 14 del 20.5.2013 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 2019, 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.

##### **Area Amministrativa Socio Culturale**

Si riportano di seguito i numeri e l'elenco degli atti sorteggiati, sottoposti al controllo successivo:

636, 455, 551, 503, 534, 419, 525, 558, 430, 561, 629, 440

Determinazione n. 636 del 31/12/2019

Oggetto: Fornitura materiale vario per l'asilo nido - ditta Farmacia Mangano s.a.s.

Determinazione n. 455 del 03/10/2019

Oggetto: Liquidazione fattura interessi di mora utenza elettrica Centro Sociale periodo 01/02/2019-07/06/2019

Determinazione n. 551 del 26/11/2019

Oggetto: Impegno di spesa e affidamento spettacolo natalizio "Il Trenino dei Sogni" all'Ass. Studio 7 Spettacoli di Catania

Determinazione n. 503 del 05/11/2019

Oggetto: Liquidazione fattura fornitura energia elettrica asilo nido settembre 2019

Determinazione n. 534 del 19/11/2019

Oggetto: Liquidazione fattura utenza telefonica 6° bimestre 2019 ufficio distacco Vigili del Fuoco

Determinazione n. 419 del 19/09/2019

Oggetto: Liquidazione fattura per fornitura locandine e manifesti per pubblicità estate Stefanese

Determinazione n. 525 del 12/11/2019

Oggetto: Liquidazione fatture generi alimentari asilo nido ottobre 2019

Determinazione n. 558 del 29/11/2019

Oggetto: Liquidazione del contributo concesso all'associazione ALMAGI relativo alla manifestazione "Oktoberfest 2019"

Determinazione n. 430 del 20/09/2019

Oggetto: Liquidazione fattura fornitura energia elettrica schermo Piazza Matteotti periodo giugno-luglio 2019

Determinazione n. 561 del 29/11/2019

Oggetto: Liquidazione fattura buono libri A.S. 2018/2019

Determinazione n. 629 del 30/12/2019

Oggetto: Impegno spesa buono libri A.S. 2019/2020

Determinazione n. 440 del 24/09/2019

Oggetto: Liquidazione fattura fornitura energia elettrica distacco Vigili del Fuoco periodo novembre-dicembre 2018

##### **Area Tecnica**

Si riportano di seguito i numeri e l'elenco degli atti sorteggiati, sottoposti al controllo successivo:

344, 464, 417, 450, 448, 477, 408, 314, 379, 307

Determinazione n. 344 del 08/10/2019

Oggetto: Concessione di lavori avente per oggetto la progettazione definitiva ed esecutiva, l'esecuzione dei lavori per la "Realizzazione del porto turistico e delle opere connesse nel comune di Santo Stefano di Camastra" nonché della loro gestione economico-finanziaria" - acquisto immobili di proprietà dello Stato, distinti al foglio 2 particella 1612 e 1602, interessati dal progetto per la realizzazione del porto turistico.

Determinazione n. 464 del 20/12/2019

Oggetto: Assunzione di impegno spesa per fornitura di elementi in terracotta per il ripristino di un pilastro di recinzione di villa Italia

Determinazione n. 417 del 22/11/2019

Oggetto: Impegno spesa per acquisto carburante per autotrazione tramite buoni acquisto

Determinazione n. 450 del 12/12/2019

Oggetto: Lavori di "RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA DELLA SCUOLA MATERNA - C/DA PIANO BOTTE" - impegno delle somme necessarie per il versamento del contributo all' autorità per la vigilanza sui contratti pubblici di lavori, servizio e forniture

Determinazione n. 448 del 11/12/2019

Oggetto: Liquidazione fattura mese di settembre 2019. Attività di trattamento alla frazione risultante della cernita del rifiuto indifferenziato

Determinazione n. 477 del 30/12/2019

Oggetto: Conferimento e smaltimento rifiuti ingombranti (cod. cer 20.03.07) – ditta Traina s.r.l.

Determinazione n. 408 del 19/11/2019

Oggetto: Fondi del Piano di Azione e Coesione (POC 2014/2020) da destinare ai Comuni ai sensi del c. 22 dell'art. 7 della L.R. 03/2016 e del c. 7 dell'art. 21 della L.R. 8/2017. Linea di intervento 3.1.4.2. (Sviluppo Urbano Sostenibile) PO FESR 2007/2013. Completamento delle urbanizzazioni nelle aree adiacenti il Palazzo Armao e riqualificazione aree in zona "A1" - Parere in linea tecnica sul progetto definitivo ex art. 5 L.R. 12/2011

Determinazione n. 314 del 30/09/2019

Oggetto: Liquidazione fattura servizio di pulizia e lieve livellamento spiagge libere sul territorio comunale site nelle località Barche Grosse, Ortora – ditta Giletto Giuseppe

Determinazione n. 379 del 05/11/2019

Oggetto: Cantieri di lavoro - "Sistemazione e arredo via Roma e via Leopardi". Fornitura di materiali, mezzi d'opera, noli e trasporti. Affidamento diretto ai sensi dell'art. 36 c. 2 lett. a) del D.L.vo 50/2016 - previa consultazione di due o più operatori economici sul Portale appalti del comune. Determina a contrarre (Art. 32 c. 2 lett. a) del D. Lgs 50/2016)

Determinazione n. 307 del 25/09/2019

Oggetto: Impegno somme per smaltimento in discarica della frazione indifferenziata dei rifiuti solidi urbani

#### **Area Economica-Finanziaria**

Si riportano di seguito i numeri e l'elenco degli atti sorteggiati, sottoposti al controllo successivo:

188, 197, 204, 208, 143

Determinazione n. 188 del 13/11/2019

Oggetto: Concessione per l' installazione di n. 2 insegne pubblicitarie

Determinazione n. 197 del 03/12/2019

Oggetto: Liquidazione integrazione oraria al personale ASU dell' Area Economico-Finanziaria mese di novembre 2019

Determinazione n. 204 del 13/12/2019

Oggetto: Liquidazione fattura al Dott. Salvatore L'Abbate per assistenza tributaria presso Commissione Tributaria Provinciale di Messina avverso il ricorso presentato dalla Sig.ra Maniaci Antonella per avviso di accertamento imposta Tributo TASI anno 2014

Determinazione n. 208 del 20/12/2019

Oggetto: Determina a contrarre ed affidamento diretto ex art. 36 comma 2 lett. a) del D.Lvo 50/2016 alla ditta DATAGRAPH s.r.l., per la fornitura di consumabili per etichettatrice ZEBRA in dotazione all'Ufficio Protocollo

Determinazione n. 143 del 02/09/2019

Oggetto: Integrazione oraria personale ASU in servizio presso l'Area Economico-Finanziaria da settembre a dicembre 2019

#### **Area Informatica**

Si riportano di seguito i numeri e l'elenco degli atti sorteggiati, sottoposti al controllo successivo:

75, 55, 63, 52, 83

Determinazione n. 75 del 27/12/2019

Oggetto: Determina a contrarre ed affidamento diretto ex art. 36 comma 2 lett. a) D.Lvo 50/2016 e s.m.i. inerente il rinnovo dell'assistenza, manutenzione ed aggiornamento per il biennio 2020-2021 del software installato presso l'Ente relativo alla gestione delle procedure di cassa regionale GEDEAS

Determinazione n. 55 del 12/11/2019

Oggetto: Liquidazione fattura rinnovo della licenza ed assistenza del sistema antivirus NOD32 versione Business Edition 4.0 installato presso l'Ente per il server centrale e n. 40 licenze client periodo maggio 2019 - dicembre 2019

Determinazione n. 63 del 17/12/2019

Oggetto: Determina a contrarre ed affidamento diretto ex art.36 comma 2 lett.a) del D.Lvo 50/2016, mediante TD MEPA, della fornitura di connettività in fibra ottica con tecnologia 1 GBPS simmetrica, a servizio delle infrastrutture comunali e della rete civica per il biennio 2020-2021 con scadenza al 31/12/2021

Determinazione n. 52 del 23/09/2019

Oggetto: Liquidazione fattura n. 01E2019 del 09/01/2019 rinnovo dell'assistenza e manutenzione tecnica orologi segna tempo e relativo software di gestione per l'anno 2019

Determinazione n. 83 del 27/12/2019

Oggetto: Determina a contrarre ed affidamento diretto ex art.36 comma 2 lett.a) del D. Lvo 50/2016 del servizio di manutenzione ed assistenza relativo alla centrale telefonica AASTRA AXS installata presso l'Ente per il biennio 2020-2021

#### **Area Vigilanza**

Si riportano di seguito i numeri e l'elenco degli atti sorteggiati, sottoposti al controllo successivo:

37, 52, 40, 44, 45

Determinazione n. 37 del 11/09/2019

Oggetto: Liquidazione incremento orario effettuato da n. 1 unità personale esterno ASU dell'Area di Vigilanza mese di agosto 2019

Determinazione n. 52 del 28/11/2019

Oggetto: Liquidazione fatture enel energia – dissuasori di Piazza Matrice e Corso V. Emanuele

Determinazione n. 40 del 23/09/2019

Oggetto: Impegno spesa per rinnovo abbonamenti ditta ANCITEL e ACI-PRA anno 2019

Determinazione n. 44 del 14/10/2019

Oggetto: Liquidazione incremento orario effettuato da n. 1 unità personale esterno ASU dell'Area di Vigilanza mese di settembre 2019

Determinazione n. 45 del 21/10/2019

Oggetto: Impegno spesa e liquidazione acquisto beni di consumo per i gruppi della Protezione Civile

#### **Area Tecnica**

##### **Scrittura privata**

Rep. n. 47 del 17.9.2019 dall'oggetto: Convenzione per la fornitura a costo zero, ai proprietari ed ai conduttori di immobili ricadenti nel territorio del comune di Santo Stefano di Camastra, di impianto solare termico.

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 predispongono 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.
- 2) riportare, negli atti di liquidazione, l'indicazione degli estremi (data) di comunicazione all'aggiudicatario di sussistenza della copertura finanziaria, richiesta dall'art. 191 comma 1 TUEL.
- 3) indicare la competente Autorità giurisdizionale cui ricorrere in relazione alla natura degli atti adottati (A.G.O. –TAR). Per gli atti che riguardano il personale specificare che l'autorità competente è l'Autorità Giudiziaria Ordinaria, trattandosi di provvedimenti emessi nell'ambito della gestione del rapporto di lavoro (pubblico impiego privatizzato).

Si ringrazia per la collaborazione i Responsabili di Area.

Copia della presente andrà pubblicata nella sezione "Amministrazione trasparente" sezione "Altri contenuti- dati ulteriori".

S.Stefano di Camastra, 3.11.2020

**Il Segretario Comunale**  
**f.to Dr.ssa Anna Testagrossa**