



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

Prot. n. 0000033 del 4.01.2021

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 – 2° quadrimestre 2020.

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 secondo quadrimestre 2020, 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:

287, 255, 392, 303, 341, 407, 216, 264, 429, 320, 258

A questo punto, preso atto delle operazioni di sorteggio svolte, il segretario comunale assistito dai su menzionati testimoni, dà atto che le determinazioni del Responsabile dell'Area Amministrativa Socio culturale da sottoporre al controllo di regolarità successiva sono le seguenti:

Determinazione n. 287 del 21/05/2020

Oggetto: Liquidazione fattura utenza elettrica Palazzo Armao periodo aprile 2019

Determinazione n. 255 del 12/05/2020

Oggetto: Liquidazione buoni spesa

Determinazione n. 392 del 16/07/2020

Oggetto: Impegno di spesa e affidamento alla Ditta di Azzolina Salvatore Via A. Garofalo n. 37 – 98077 S. Stefano di Camastra (ME) P.IVA 03356270839, per igienizzazione/sanificazione unità interna di n. 13 climatizzatori installati presso l'Asilo Nido Comunale

Determinazione n. 303 del 28/05/2020

Oggetto: Liquidazione fattura utenza elettrica Palazzo Trabia periodo Aprile 2020

Determinazione n. 341 del 15/06/2020

Oggetto: Liquidazione buoni spesa in favore delle famiglie previsti dalla Delibera di Giunta Comunale n. 62 del 30/04/2020

Determinazione n.407 del 27/07/2020

Oggetto: Liquidazione buoni spesa per emergenza epidemiologica previsti dalla Delibera n. 124 della Giunta Regionale Siciliana

Determinazione n. 216 del 05/05/2020

Oggetto: Liquidazione fattura energia elettrica Scuola Piano Botte periodo febbraio – marzo 2020

Determinazione n. 264 del 14/05/2020

Oggetto: Liquidazione fatture utenze elettriche sede Municipale 3° bim

Determinazione n. 429 del 31/07/2020

Oggetto: Liquidazione all'Avv. Salvatore Fiore. Comune di S. Stefano di Camastra/Martino Rocco

Determinazione n. 320 del 04/06/2020

Oggetto: Liquidazione fattura buoni spesa previsti dalla Delibera n. 124 della Giunta Regionale Siciliana

Determinazione n. 258 del 12/05/2020

Oggetto: Liquidazione fatture energia elettrica palazzo Trabia – Palazzo Armao e struttura Favatà febbraio e marzo 2020

#### **Area Tecnica**

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

191, 179, 209, 217, 238

Determinazione n. 191 del 19/05/2020

Oggetto: Liquidazione a saldo sull'impegno assunto per la fornitura tabelle indicative di cantiere e targa informativa

Determinazione n. 179 del 08/05/2020

Oggetto: Liquidazione fattura in acconto al D.D.S. n. 876 del 28 febbraio 2020 (Accreditamento del 20%)

Determinazione n. 209 del 28/05/2020

Oggetto: Liquidazione servizio raccolta e trasporto rr.ss.uu. mese di aprile

Determinazione n. 217 del 10/06/2020

Oggetto: Approvazione atti di contabilità finale e quadro economico finale a consuntivo, conferma di regolare esecuzione e svincolo polizza fidejussoria nell'ambito dei lavori "Riqualificazione energetica della scuola materna - c/da Piano Botte" - assunzione del prestito agevolato, con provvedimento n. 441 del 30/11/2018, con la Cassa Depositi e Prestiti, in nome e per conto del MATTM, mutuo passivo di € 118.706,80, a norma dell'articolo 12 del Decreto Interministeriale, provvedimento n. 211 di concessione all'ente del finanziamento agevolato a valere sulle risorse di cui al Fondo Kyoto 3 - CUP:H26C180006500001 - Impresa Buono Vincenzo Via Marconi n. 27 - 98072 Caronia (ME) - P.IVA 03208550834

Determinazione n. 238 del 16/07/2020

Oggetto: Avviso di accertamento n. 100/2019 in materia di addizionale del 20% del Tributo speciale per il deposito in discarica dei rifiuti solidi urbani per l'anno 2016 (ex art. 205 c.3 D.Lgs. 152/2006) per mancato raggiungimento obiettivo minimo del 65% di raccolta differenziata. Impegno e liquidazione somme a favore dell'Erario Regionale

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

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

91, 83, 104, 62, 100

Determinazione n. 91 del 21/07/2020

Oggetto: Concessione passo carrabile

Determinazione n.83 del 17/07/2020

Oggetto: Liquidazione dell'impegno assunto per l'acquisto di materiale di cancelleria di facile consumo

Determinazione n. 104 del 25/08/2020

Oggetto: Concessione per l'installazione di n. 6 insegne pubblicitarie

Determinazione n. 62 del 21/05/2020

Oggetto: Liquidazione dell'impegno assunto per la fornitura di carta formato A/4 e A3 per il funzionamento degli uffici Comunali

Determinazione n. 100 del 30/07/2020

Oggetto: concessione per la collocazione di n. 1 insegna pubblicitaria direzionale

#### **Area Informatica**

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

106, 71, 129, 75, 63

A questo punto, il segretario comunale assistito dai su menzionati testimoni, da atto che le determinazioni del Responsabile dell'Area Informatica da sottoporre al controllo di regolarità successiva sono le seguenti:

Determinazione n. 106 del 23/07/2020

Oggetto: Liquidazione fattura utenza elettrica acquedotto comunale POD - IT001E97301686 maggio 2020

Determinazione n.71 del 18/06/2020

Oggetto: Pulizia e lieve livellamento spiagge libere sul territorio comunale site nelle località Barche Grosse, Ortona e sistemazione e messa in sicurezza della ringhiera del lungomare delle Nereidi

Determinazione n. 129 del 21/08/2020

Oggetto: Liquidazione fattura utenza elettrica acquedotto comunale POD - IT001E97276471 giugno 2020

Determinazione n. 75 del 19/06/2020

Oggetto: Determina a contrarre ed affidamento diretto ex art. 36 comma 2 lett.a) del D.Lvo 50/2016 per la equilibratura, campanatura e sostituzione treno gomme Fiat Fiorino

Determinazione n. 63 del 10/06/2020

Oggetto: Liquidazione fattura a saldo sull'impegno assunto per interventi di sfalcio e pulizia zone e vie dell'abitato

#### **Area Vigilanza**

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

37, 63, 52, 34, 60

Determinazione n. 37 del 08/06/2020

Oggetto: Liquidazione lavoro straordinario personale dipendente Area di Vigilanza - emergenza epidemiologica Covid - 19 periodo Maggio 2020

Determinazione n.63 del 20/08/2020

Oggetto: Liquidazione dell'impegno assunto per acquisto pneumatici autoveicolo Ford (targa DP 329 HH) in dotazione alla protezione civile

Determinazione n.52 del 30/07/2020

Oggetto: Liquidazione ore lavorate in aggiunta al contratto di lavoro, così come previsto dall'art. 11 comma 8 L.R. n. 9 del 12 maggio 2020, personale dipendente Area di Vigilanza – mese di giugno 2020

Determinazione n. 34 del 27/05/2020

Oggetto: Liquidazione fatture Enel Area Vigilanza POD IT001E97301944 via Favatà – Ponte Radio IT001E97670829 – C.so Vittorio Emanuele – Dissuasore IT001E9767092 – C.so V. Emanuele IT001E97670925

Determinazione n. 60 del 20/08/2020

Oggetto: Integrazione alla determina n. 44/2020. Liquidazione lavoro straordinario personale dipendente Area di Vigilanza – Dal 18 aprile al 31 maggio 2020. Emergenza epidemiologica – Covid- 19.

### **Area Tecnica**

#### **Scrittura privata**

Rep. n. 53 dall'oggetto: "Affidamento dei servizi professionali relativi alla redazione degli studi geologici e direzione dei lavori di carattere geologico e alla progettazione definitiva, esecutiva e direzione lavori del progetto di indagini geologiche a supporto dei lavori di realizzazione nuovi loculi salma nella zona 3 del Cimitero Comunale prevista dal P.R.C."

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 predispose 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) adottare le cautele per evitare la pubblicizzazione dei dati personali contenuti nell'atto non necessari per la comprensione dello stesso.

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, 31.12.12020

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