

COMUNE DI MIRTO

PROVINCIA DI MESSINA



Via Ugo Bassi n. 1 Tel. 0941/919226 fax 0941/919404

e-mail: comunemirto@comune.mirto.me.it

Pec: protocollo@pec.comune.mirto.me.it

VERBALE DEI CONTROLLI INTERNI

Oggetto: Attività di controllo successivo sugli atti ex L. 213/12 – Periodo anno 2013.

Dato atto che:

- che l'art. 3 comma 2 del DL 10.10.2012 n. 174, convertito nella Legge 7 dicembre 2012 n. 213, sostituendo l'art. 147 del D.Lgs. 267/00, stabilisce che le modalità di funzionamento e la disciplina delle varie forme di controllo interno devono essere contenute in un Regolamento approvato dal Consiglio Comunale e quindi comunicato al Prefetto e alla Sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti;
- 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;
- che il sistema del controllo interno deve essere disciplinato nel rispetto del principio della distinzione tra funzioni di indirizzo e compiti di gestione;
- che la stesura del Regolamento richiesto dalla norma di legge consente di recepire in un documento unico la disciplina delle varie forme di controllo interno obbligatorie per gli Enti con popolazione inferiore a 15.000 abitanti;
- che con deliberazione consiliare n. 4 del 25/03/2013 è stato approvato il regolamento del sistema dei controlli interni;
- che con determina del Segretario Comunale n. 02 del 24/02/2014 stato approvato il piano di auditing sui controlli;

Visto l'art. 5 del suddetto regolamento e preso atto che il Segretario Comunale è competente a svolgere il controllo amministrativo successivo, secondo i principi generali della revisione aziendale e con tecniche di campionamento, ed a verificare quindi la regolarità amministrativa sulle determinazioni che comportano impegno di spesa, sui contratti e su ogni altro atto amministrativo che ritenga di verificare;

Accertato:

- che il Segretario Comunale deve svolgere il controllo successivo, con cadenza almeno annuale, su un'entità di atti non inferiore al 5% del totale di quelli adottati nell'anno di riferimento, scelti dallo stesso in modo casuale nonché su tutti gli atti per i quali lo stesso ritenga necessario svolgere la predetta attività;
- che, qualora dal controllo emergano elementi di irregolarità particolarmente gravi su un determinato atto, il Segretario trasmette una comunicazione al Responsabile dell'Area, affinché questi possa valutare eventuali azioni correttive e/o l'eventuale attivazione del potere di autotutela amministrativa; a chiusura della verifica, il Segretario trasmette le risultanze del controllo descritte in una breve relazione in cui sono sinteticamente riportati il

numero di atti e/o procedimenti esaminati e i rilievi sollevati, alla Giunta tramite il Sindaco, al Consiglio Comunale tramite il suo Presidente, ai Responsabili di Posizione Organizzativa, al Revisore dei conti, all'Organismo di valutazione come documenti utili per la valutazione.

Tutto ciò premesso:

IL SEGRETARIO COMUNALE

ai sensi della normativa citata in premessa, esamina le determinazioni adottate nell'anno 2013 (1/01/2013-31/12/2013) dai responsabili di Area, le determine sindacali e i contratti/ scritture private che risultano essere in numero pari a:

Area Affari Generali: 172

Area Finanziaria e Personale: 55

Area Tecnica: 91

Determine sindacali: 11

Scritture private: 51

Con un criterio di casualità, ossia estraendo il 5%, arrotondato per eccesso, degli atti di ciascun responsabile dal cumulo delle determinazioni, distinto per Area, vengono esaminati i seguenti atti, inerenti spese e contratti, ai sensi dell'art. 3 della L. 213/12:

Area Affari Generali:

- 1) n. 11 del 17/05/2013 “Liquidazione fattura fornitura carne mensa scolastica anno 2012/2013 – Ditta Mangano Vincenza fattura n. 2 del 28/02/2013 e n. 3 del 31/03/2013. CIG: ZF706948FD”: **nulla da rilevare;**
- 2) n. 108 del 15/05/2013 “Impegno spesa per incarico legale conferito all'Avv. pirrotti nella causa Iasilli+ 2 c/ Comune di Mirto” : **nulla da rilevare;**
- 3) n. 82 del 04/04/2013 “Liquidazione fattura fornitura carne mensa scolastica anno 2012/2013 – Ditta Mangano Vincenza. Fattura n. 01 del 31/01/2013. CIG: ZF706948FD: **nulla da rilevare;**
- 4) n. 81 del 04/04/2013 “Liquidazione fattura generi alimentari mensa scolastica anno 2012/2013 – Ditta Di Pane Masi Marana Teresa. Fattura n. 04 del 28/02/2013 CIG Z420694A35: **nulla da rilevare;**
- 5) n. 87 del 12/04/2013 “Rilascio duplicato contrassegno parcheggio invalidi ex art. 381 del regolamento esecutivo del Codice della Strada”: **nulla da rilevare;**
- 6) n. 96 del 23/04/2013 “Fornitura di materiale di pulizia per la mensa scolastica. anticipazione somma all'economista comunale”: nulla da rilevare;
- 7) n. 166 del 25/07/2013 “Assistenza economica finalizzata/servizio civico anno 2013-scorrimento graduatoria”: **nulla da rilevare;**
- 8) n. 44 del 25/02/2013 “impegno spesa per registrazione contratto caserma carabinieri”: **nulla da rilevare;**
- 9) n. 221 del 07/10/2013 “acquisto contrassegno parcheggio disabili – liquidazione fattura n. 482/S del 30/07/2013 ditta FEPP di Soldan Guido & C. s.n.c. di Torino. CIG ZDA0B08C99: **nulla da rilevare;**

Area Finanziaria e Personale:

- 1) n. 216 del 04/10/2013 “ Rendiconto servizio economato relativo al III trimestre 2013”: **nulla da rilevare;**
- 2) n. 171 del 02/08/2013 “Liquidazione fattura n. 11 del 05/11/2012 del Dott. Scalisi

Carmelo per terzo compenso sui ruoli ICI anni di accertamento 1999/2004. CIG ZDB0B1E503”: si rileva che nel corpo della determina non è menzionata la determina con cui sono state impegnate le somme;

- 3) n. 117 del 05/06/2013 “Intervento sostitutivo della stazione appaltante per inadempienza contributiva della ditta Sgrò Costruzioni S.r.l. ai sensi dell’art. 4 del D.P.R. 207/2010- liquidazione somme agli enti previdenziali INPS e INAIL – Anticipazione”: **nulla da rilevare.**

Area Tecnica:

- 1) n. 249 del 11/11/2013 “Assegnazione somme e liquidazione fattura n. 13VME01973 del 5/11/2013 per la redazione del fascicolo del comune e l’assistenza agricola al fine della partecipazione al bando relativo alla misura 321/A Servizi Essenziali ed Infrastrutture Rurali – azione 4 dell’Ass.to reg.le alle Risorse Agricole ed Alimentari”: **nulla da rilevare;**
- 2) n. 285 del 20/12/2013 “Servizio di gestione manutenzione ordinaria e straordinaria degli impianti di approvvigionamento e distribuzione dell’acqua potabile nel territorio comunale a mezzo di contratti aperti. Proroga di mesi due - CIG 46747730B8”: nel corpo della determina sono presenti alcuni errori materiali in riferimento alla data in cui si è svolta la procedura concorsuale e la data di sottoscrizione del contratto da parte della ditta aggiudicataria. Mancano i riferimenti puntuali agli amministrativi presupposti come la determina a contrarre, l’aggiudicazione provvisoria e definitiva;
- 3) n. 200 del 04/09/2013 “Liquidazione fattura n. 03 del 02/09/2013 della Ditta cassarà Francesco con sede in Viale Loreto n. 18 del comune di Mirto, relativa al saldo delle somme per la manutenzione straordinaria e pitturazione del magazzino comunale sito in Piazza V. Emanuele e dei magazzini comunali siti nel palazzo municipio Via Palermo (sede della banda musicale). CIG Z2F0B57492”: **nulla da rilevare;**
- 4) n. 67 del 14/03/2013 “Impegno di spesa e versamento quota di compartecipazione alle spese di gestione del Piano strategico Nebrodi Città aperta – art. 7 della convenzione di rete anno 2012”: non viene dato atto che l’importo corrisposto va pubblicato ai sensi degli artt. 26 del D.lgs. 33/2013 in “amministrazione aperta”;
- 5) n. 62 del 12/03/2013 “Impegno di spesa e affidamento ai sensi dell’art. 125 del d.lgs 163/2006 e s.m.i. per manutenzione dello scuolabus comunale al fine della revisione amministrativa del mezzo”: manca l’indicazione del CIG.

Scritture Private:

1. n. 2 contratti individuali di lavoro subordinato di diritto privato a tempo determinato e a tempo parziale – dipendente: **nulla da rilevare;**

Determine sindacali:

1. n. 11/2013 “nomina del responsabile dell’Anagrafe per la Stazione Appaltante RASA incaricato della compilazione ed aggiornamento dell’Anagrafe Unica delle Stazioni Appaltanti (AUSA)”: nomina effettuata nei termini di legge, **nulla da rilevare;**

Il presente verbale, redatto in data 10/03/2014 viene trasmesso ai Responsabili di Area, al Sindaco, al Presidente del Consiglio e al Nucleo di Valutazione.

Il Segretario Comunale

F. to Dott.ssa Viviana Fugazzotto