

COMUNE DI MIRTO

PROVINCIA DI MESSINA



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

e-mail: comunemirto@comune.mirto.me

Pec: protocollo@pec.comune.mirto.me

COMUNE DI MIRTO

Prot.0007601 - 21.10.2014

CAT. CLASSE 0 INTERNO

VERBALE DEI CONTROLLI INTERNI



Oggetto: Attività di controllo successivo sugli atti ex L. 213/12 – Periodo anno 2014.

Il giorno **venti** del mese di **ottobre** dell'anno **duemilaquattordici**, nella residenza municipale si procede allo svolgimento dei controlli interni alla presenza del Segretario comunale, dott.ssa, Viviana Fugazzotto, della Sig.ra Concettina Machì e della Si.ra Sara Lo Presti

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 2014 (1/01/2014-20/10/2014) dai responsabili di Area, le determine sindacali e i contratti/scritture private che risultano essere in numero pari a:

Area Affari Generali: 141	estratte a campione n. 7 determine
Area Finanziaria e Personale: 39	estratte a campione n. 2 determine
Area Tecnica: 110	estratte a campione n. 6 determine
Determine sindacali: 4	estratte a campione n. 1 determina
Scritture private: 17	estratte a campione n. 1 determina

Con nota prot. n. 7438 del 13/10/2014 sono stati convocati per la data odierna due dipendenti dell'ente per la partecipazione al sorteggio degli atti da sottoporre al controllo. 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. 57 del 03/03/2014 "Cantieri di servizi di cui alla Direttiva assessoriale 26/07/2013 – Approvazione graduatoria provvisoria": **nulla da rilevare;**
- 2) n. 62 del 06/03/2014 "Liquidazione fattura n. 836/2013 del 29/12/2013 della ditta Agostino Sebastiano con sede in Mirto, per la fornitura di carne per la mensa scolastica-periodo Novembre/dicembre 2013. CIG: Z3D0C35C81": la fattura è pervenuta in data 13 gennaio 2014, occorre accelerare i tempi di pagamento nel rispetto delle previsioni di cui al D.lgs 192/2012 per il resto **nulla da rilevare;**
- 3) n. 92 del 02/04/2014 "Acquisto buste intestate attraverso la piattaforma MEPA di Consip S.p.A. CIG: ZAD0E9C17F": **nulla da rilevare;**
- 4) n. 141 del 19/05/2014 "Liquidazione fattura n. 352/B del 07/05/2014 Monijet Moniba SAS di Monastra Sandro & C. di castell'Umberto. CIG: Z2E0694BAE: **nulla da rilevare;**
- 5) n. 142 del 19/05/2014 "Liquidazione fatture ditta Kuwait Petroleum Italia S.p.A. per fornitura carburante automezzi comunali mesi febbraio/marzo/aprile 2014. CIG: Z530D73B39": **nulla da rilevare;**
- 6) n. 178 del 23/06/2014 "Liquidazione fattura n. 53 del 30/04/2014 ditta emanuele Antonino per trasporto alunni scuola superiore a.s. 2013/2014 mese di aprile 2014. CIG: Z4D0D7E33A": **nulla da rilevare;**
- 7) n. 250 del 22/09/2014 "Rilascio contrassegno parcheggio disabili ex art. 381 del regolamento esecutivo del codice della Strada": **nulla da rilevare;**

Area Finanziaria e Personale:

- 1) n. 156 del 30/05/2014 “ Impegno spesa servizio economato 2° trimestre 2014”:
nulla da rilevare;
- 2) n. 283 del 10/10/2014 “servizio di tesoreria comunale periodo 01/09/2014 al 31/12/2018. Aggiudicazione definitiva. CIG: ZAF10963BA”:
nulla da rilevare.

Area Tecnica:

- 1) n. 69 del 11/03/2014 “ affidamento del servizio di medico competente inerente alla prevenzione e protezione in materia di igiene e sicurezza sui luoghi di lavoro – art. 168 del D.lgs 81/2008. CIG: Z5E0E20B1C.”: **nulla da rilevare;**
- 2) n. 88 del 02/04/2014 “Liquidazione fattura n. 57/2014 e n. 58/2014 del 27/02/2014 della Ditta Multiecoplast S.r.L. con sede in c.da Pietra di Roma del comune di Torrenova (ME) relativa della gestione del servizio raccolta e trasporto R.S.U. e R.D. mese di gennaio 2014”: nel corpo della determina non si da atto dell’avvenuta pubblicazione nella sezione “amministrazione aperta”. Il vizio è meramente formale in quanto dalla verifica sul sito risulta che la pubblicazione è stata correttamente effettuata nei termini di legge. **nulla da rilevare;**
- 3) n. 136 del 16/05/2014 “Affidamento ai sensi dell’art. 125 del D.lgs n. 163/2006 e ss.mm.ii. inerente i lavori di realizzazione di un telecomando (ponte radio) di attivazione elettrovalvola dell’acquedotto comunale tratto testa dell’acqua – serbatoi comunali. CIG: ZED0F09F14” : **nulla da rilevare;**
- 4) n. 183 del 27/06/2014 “Liquidazione fattura n. 05 del 26/06/2014 della ditta Carrozzeria Carcione Antonino con sede in Mirto (ME) – Via Verdi, inerente i lavori di revisione dell’automezzo comunale scuolabus targato ME 444347. CIG: Z980F1F9CE: **nulla da rilevare;**
- 5) n. 188 del 02/07/2014 “Liquidazione fattura n. 735 del 31/05/2014 della ditta Tirreno ambiente S.P.A. con sede in Via Mario aspa n. 7 del Comune di messina, relative al pagamento dei costi e tributi inerenti il conferimento in discarica dei RR.SS.UU. prodotti fino al 31/05/2014”: **nulla da rilevare;**
- 6) n. 224 del 11/08/2014 “Pagamento anticipo contributi spostamento impianti di rete o presa non attiva. Numero presa 8333100100001 codice POD IT001E97592790 codice di rintracciabilità 67016367”: **nulla da rilevare.**

Scritture Private:

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

Determine sindacali:

1. n. 2/2014 “Liquidazione indennità di risultato al segretario comunale anno 2013”:
nulla da rilevare;

Il presente verbale viene trasmesso ai Responsabili di Area, al Sindaco, al Presidente del Consiglio e al Nucleo di Valutazione.



Il Segretario Comunale
Dott.ssa Viviana Pugazzotto