



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

UFFICIO DI SEGRETERIA

COMUNE DI MIRTO
N.0003839 - 21.05.2021
CAT. I CLASSE 1 PARTENZA



Al Nucleo di Valutazione
Presso Unione Comuni dei Nebrodi – Longi

Al Responsabile dell'Area Amministrativa
Al Responsabile dell'Area Tecnica
Al Responsabile dell'Area Economico-Finanziaria

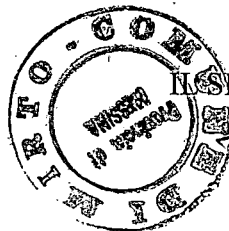
E p.c. Al Sindaco
Al Presidente del Consiglio Comunale

OGGETTO: REFERTO CONTROLLI INTERNI ANNO 2018

In allegato si trasmette il referto sui controlli interni effettuato sull'annualità indicata in oggetto

Si resta a disposizione per eventuali chiarimenti e con l'occasione si porgono Distinti Saluti.

Mirto, li 20.5.2021



IL SEGRETARIO COMUNALE

Dott.ssa Francesca Calarco

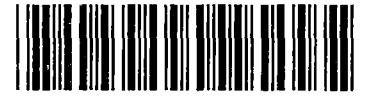
COMUNE DI MIRTO
PROVINCIA DI MESSINA



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

COMUNE DI MIRTO
N.0003834 - 21.05.2021
CAT. I CLASSE 1 INTERNO

VERBALE DEI CONTROLLI INTERNI



Oggetto: Attività di controllo successivo sugli atti ex L. 213/12 – Periodo anno 2018.

Il giorno 15 del mese di settembre dell'anno 2020, nella residenza municipale si procede allo svolgimento dei controlli interni alla presenza del Segretario comunale, dott.ssa Francesca Calarco, della Sig.ra Carmela Nici e della Sig.ra Santina Sgrò;

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;

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.

Considerato che già con nota prot. 351 del 17.1.2017 erano state fissate le modalità di organizzazione del controllo successivo di regolarità amministrativa e le stesse restano valide per lo svolgimento anche dei controlli successivi;

Dato atto che sono stati interpellati i dipendenti per essere presenti alla data odierna per il 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 determine e contratti, ai sensi dell'art. 3 della L. 213/12 e concessioni/autorizzazioni edilizie:

Tutto ciò premesso:

IL SEGRETARIO COMUNALE

ai sensi della normativa citata in premessa, esamina le determinazioni adottate nell'anno 2017 dai responsabili di Area, le determine sindacali e i contratti/scritture private che risultano essere in numero pari a:

Area Affari Generali: 175	estratte a campione n. 12 determine
Area Finanziaria e Personale: 53	estratte a campione n. 4 determine
Area Tecnica: 176	estratte a campione n. 9 determine
Determine sindacali: 7	estratte a campione n. 3 determine
Scritture private: 19	estratte a campione n. 2 contratti
Concessioni edilizie: 1	estratte a campione n. 1 concessione
Autorizzazione edilizia: 4	estratte a campione n. 1 autorizzazione

RITENUTO di verificare i predetti atti, secondo i seguenti criteri:

- a) regolarità delle procedure;
- b) rispetto dei tempi;
- c) correttezza formale dei provvedimenti emessi;
- d) affidabilità dei dati riportati nei provvedimenti e nei relativi allegati;
- e) rispetto delle normative legislative e regolamentari in generale;
- f) conformità agli atti di programmazione, agli atti di indirizzo ed alle direttive interne.

RICORDATO che il controllo in oggetto viene svolto in funzione collaborativa, di impulso e propositiva nei confronti degli uffici comunali;

DA' ATTO

che i controlli effettuati hanno dato le risultanze che vengono sinteticamente riportate nel seguente referto

Determine Area Affari Generali:

- 1) N.1 del 9/01/18 - DETERMINA A CONTRARRE PER L' ACQUISTO DI BENI E SERVIZI PER IL BUON FUNZIONAMENTO DEI SERVIZI DEMOGRAFICI

- ATTRAVERSO IL MERCATO ELETTRONICO DELLA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE (MEPA) **nulla da rilevare**;
- 2) N.26 del 30/01/2018 -.IMPEGNO E LIQUIDAZIONE INDENNITA' DI CARICA IN FAVORE DEL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO COMUNALE PER L'ANNO 2017 **nulla da rilevare**
 - 3) N.65 del 02/03/18 IMPEGNO E LIQUIDAZIONE FATTURA N. PJ00114819 DEL 31/01/2018 DELLA DITTA KUWAIT PETROLEUM S.P.A. -PER LA FORNITURA DI GASOLIO NEL MESE DI GENNAIO 2018 **nulla da rilevare**
 - 4) N.66 del 02/03/18 LIQUIDAZIONE FATTURA N. 33 DEL 29/12/2017 DELLA DITTA CECCARONI FERNANDO SNC DI S. E M. PER LA FORNITURA DI STRENNE NATALIZIE ANNO 2017, **nulla da rilevare**
 - 5) N.76 del 13/03/18DETERMINA A CONTRARRE PER L' AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI COPERTURA ASSICURATIVA PER L' AUTOVETTURA IN DOTAZIONE ALL'UFFICIO DI POLIZIA MUNICIPALE FIAT PUNTO TARGATA CN 823 JF **nulla da rilevare**
 - 6) N.82 del 16.03.2018 - LIQUIDAZIONE FATTURA N. 6/D DEL 15/01/2018 DELLA DITTA MONIBA S.A.S. DI MONASTRA SANDRO & C. - CANONE MENSILE NOLEGGIO FOTOCOPIATORE - PERIODO 12/10/2017 - 12/01/2018, **nulla da rilevare**
 - 7) N.118 del 20.04.2018 - LIQUIDAZIONE FATTURA N. FATTPA 67_18 DEL 05/03/2018 DELLA DITTA GROWAPP S.R.L. PER LA FORNITURA DEL SERVIZIO 'APP IL TUO COMUNE' - CANONE MESE DI FEBBRAIO 2018 **nulla da rilevare**
 - 8) N.166 del 05.06.2018 - LIQUIDAZIONE FATTURA N. 43/PA DEL 30(03/2018 DELLA DITTA S.A.S. DI CALAMUNCI GIUSEPPE E C. SNC CON SEDE IN VIA GARIBALDI, 83 - TORTORICI (ME) PER IL SERVIZIO DI NOLEGGIO IN COMODATO D'USO DELL' AUTOBUS PER IL TRASPORTO ALUNNI SCUOLE DI MIRTO- MESE FEBBRAIO 2018 **nulla da rilevare**
 - 9) N.237 del 27/08/18 - LIQUIDAZIONE FATTURA N. 320/PA DEL 17/05/2018 - DITTA PAM UFFICIO S.R.L. - ACQUISTO MATERIALE IGIENICO-SANITARIO **nulla da rilevare**
 - 10) N.240 del 28.08.2018 - RILASCIO CONTRASSEGNO PARCHEGGIO DISABILI EX ART. 381 DEL REGOLAMENTO ESECUTIVO DEL CODICE DELLA STRADA **nulla da rilevare**
 - 11) N.241del 30/08/18 - RILASCIO CONTRASSEGNO PARCHEGGIO DISABILI EX ART. 381 DEL REGOLAMENTO ESECUTIVO DEL CODICE DELLA STRADA **nulla da rilevare**
 - 12) N.367 del 21.12.2018 - AFFIDAMENTO MANIFESTAZIONI NATALIZIE ANNO 2018 ALL' ASSOCIAZIONE CULTURALE 'VIVERE MIRTO'- IMPEGNO SOMME **nulla da rilevare**

Determine Area Finanziaria e Personale:

- 1) N.52 del 20.02.2018 - RESTITUZIONE SOMME PER ICI - IMU ANNI 2010, 2011, 2012, 2013, 2014 E 2015 A DIVERSI CONTRIBUENTI NONCHE' A COMUNI PER ERRATO VERSAMENTO. **nulla da rilevare**
- 2) N. 84 del 19.03.2018 - RIACCERTAMENTO RESIDUI ATTIVI E PASSIVI AL 31/12/2017 AI SENSI DELL'ART. 228 D.L.VO N. 267/2000. **nulla da rilevare**
- 3) N. 90 del 30.03.2018 - CONFERIMENTO INCARICO SUPPORTO UFFICIO TRIBUTI. **nulla da rilevare**
- 4) N. 373 del 31.12.2018 - APPROVAZIONE RUOLO ACQUA, DEPURAZIONE E FOGNATURA ANNO 2018. **nulla da rilevare**

Determine Area Tecnica:

- 1) N. 42 del 07.02.2018 - LIQUIDAZIONE FATTURA N. 0030032401 DEL 30.11.2017 E FATTURA N. 0030032402 DEL 30.11.2017 DELLA DITTA Q8 QUASER S.R.L. INERENTE LA FORNITURA DI GASOLIO DA RISCALDAMENTO PRESSO LA SCUOLA ELEMENTARE E MEDIA DEL COMUNE DI MIRTO. **nulla da rilevare**
- 2) N. 43 del 08.02.2018 - LIQUIDAZIONE FATTURA N. 7_17 DEL 01.12.2017 DELLA DITTA GIOTTO ARTE DELLA STAMPA S.A.S. DI TRISCHITTA G. & C. INERENTE LA STAMPA DEGLI ELABORATI PROCETTUALI DEL PROGETTO DI RESTAURO, ADEGUAMENTO E MESSA IN SICUREZZA DEI MAGAZZINI CUPANE ECC.. **nulla da rilevare**
- 3) N. 158 del 25.05.2018 - SERVIZIO DI GESTIONE DELL'IMPIANTO DI DEPURAZIONE DELLE ACQUE REFLUE E MANUTENZIONE ORDINARIA DELLA RETE FOGNANTE COMUNALE - PROROGA TECNICA DI MESI DUE. Motivazione poco specifica, a maggior ragione che l'affidamento riguarda una proroga.
- 4) N. 174 del 08.06.2018 - IMPEGNO E LIQUIDAZIONE SOMME A FAVORE DELLA SRR MESSINA PROVINCIA PER VERSAMENTO QUOTE PER DOTAZIONE ORGANICA SRR MESSINA PROVINCIA N. 12 UNITA' DI PERSONALE TECNICO-AMMINISTRATIVO. PERIODO NOVEMBRE 2017. **nulla da rilevare**
- 5) N. 175 del 08.06.2018 - IMPEGNO E LIQUIDAZIONE SOMME A FAVORE DELLA SRR MESSINA PROVINCIA PER VERSAMENTO QUOTE PER DOTAZIONE ORGANICA SRR MESSINA PROVINCIA N. 12 UNITA' DI PERSONALE TECNICO-AMMINISTRATIVO. PERIODO DICEMBRE 2017. **nulla da rilevare**
- 6) N.267 del 17.09.2018 - IMPEGNO SOMME E LIQUIDAZIONE FATTURA N. 00132 DEL 31.07.2018 DELLA DITTA NIEM S.R.L. SERVIZIO DI ACCESSO IN PIATTAFORMA, MESSA IN RISERVA ED AVVIO RECUPERO DEI RIFIUTI DIFFERENZIATI - MESE DI LUGLIO 2018. **nulla da rilevare**
- 7) N. 281 del 02.10.2018 - IMPEGNO DI SPESA ED AFFIDAMENTO AI SENSI DELL'ART. 36 DEL D. LGS. 50/2016 INERENTE I LAVORI DI RIPARAZIONE DELLA CONDOTTA IDRICA IN LOCALITÀ TIBERIO **nulla da rilevare**
- 8) N. 299 del 25.10.2018 - IMPEGNO DI SPESA ED AFFIDAMENTO AI SENSI DELL'ART. 36 DEL D. LGS. 50/2016 PER LA GESTIONE PER ANNI UNO DEL SERVIZIO DI ILLUMINAZIONE VOTIVA DEL CIMITERO COMUNALE. La motivazione deve essere maggiormente esplicitata e anche le condizioni con cui dovrà essere realizzato il servizio, per il resto **nulla da rilevare**
- 9) N. 307 del 26.10.2018 - LIQUIDAZIONE FATTURA N. 000003-2018-E DEL 18.06.2018 DELLA DITTA CASSARA' ANTONINO INERENTE I LAVORI NECESSARI PER LA ELIMINAZIONE DELLE CRITICITA' PRESENTI

NELL'IMPIANTO ELETTRICO DI MESSA A TERRA NEL PALAZZO MUNICIPALE. Bisogna dare atto di avvenuta verifica di regolarità fiscale e contributiva, per il resto **nulla da rilevare**.

Determine Sindacali:

- 1) N. 5 del 08.05.2018 - NOMINA DIRETTORE ARTISTICO DELLA XXIV RASSEGNA NAZIONALE DI MUSICA SCOLASTICO 'PREMIO SALVUCCIO PERCACCIULO' ED AUTORIZZAZIONE OCCUPAZIONE SUOLO PUBBLICO. **nulla da rilevare**
- 2) N. 8 del 09.08.2018 - NOMINA RUP PROGETTO 'STUDIO DI FATTIBILITA' PER L'ADOZIONE DI SOLUZIONI TECNOLOGICHE PER LA RIDUZIONE DEI CONSUMI ENERGETICI DELLE RETI DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA NEL COMUNE DI MIRTO'. **nulla da rilevare**
- 3) N. 13 del 03.12.18 - MODIFICA PARZIALE DELLE DETERMINA SINDACALE N. 000012 DEL 15.11.2018 DI NOMINA RUP E REO PER LA VALUTAZIONE DEL RISCHIO SISMICO DELUGLI EDIFICI SCOLASTICI DENOMINATI: SCUOLA ELEMENTARE IN VIA PROVINCIALE (PROGR.ARES 164 - ID 740), SCUOLA MATERNA IN VIA CIPRESSI (PROGR. ARES 165 - ID 741) E SCUOLA MEDIA IN VIA PALERMO (PROGR. ARES 167 - ID 827). D.D.G. N. 4056 DEL 13.09.2018 - ASSESSORATO DELL'INDUSTRIA E DELLA FORMAZIONE PROFESSIONALE. **nulla da rilevare**

Scritture Private:

1. N. 5 – Accordo tra il Comune di Mirto e l'Associazione Apertamente– nulla da rilevare
2. N. 18 - contratto individuale di lavoro subordinato di diritto privato a tempo determinato e a tempo parziale – dipendente: nulla da rilevare;

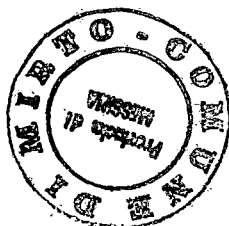
Concessioni Edilizie:

1. 2/2018 del 26.1.2018 – Concessione Edilizia in sanatoria – ditta Gaglio Antonina – nulla da rilevare

Autorizzazioni Edilizie:

1. Scia del 21.3.2018 – Scia per interventi opere murarie - 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 Francesca Calarco