

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.0003833 - 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 2017.

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: 160	estratte a campione n. 10 determine
Area Finanziaria e Personale: 56	estratte a campione n. 3 determine
Area Tecnica: 176	estratte a campione n. 12 determine
Determine sindacali: 7	estratte a campione n. 1 determine
Scritture private: 19	estratte a campione n. 2 contratti
Concessioni edilizie: 1	estratte a campione n. 1 concessione
Autorizzazione edilizia: 3	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) 16 del 1.2.2017 - LIQUIDAZIONE FATTURA N. 40/D DEL 15/10/2016 A FAVORE DELLA DITTA MONIBA S.A.S. DI MONASTRA SANDRO & C. DI CASTELL'UMBERTO PER SERVIZIO NOLEGGIO N. 2 MACCHINE FOTOCOPIATRICI PERIODO LUGLIO/OTTOBRE 2016. occorre porre attenzione al rispetto dei tempi di pagamento di cui al D.lgs 192/2012 per il resto **nulla da rilevare**;
- 2) 23 del 3.2.2017 - DETERMINA A CONTRARRE PER L'ACQUISTO DELLA CARTA PER IL FABBISOGNO DEGLI UFFICI COMUNALI ATTRAVERSO LA PIATTAFORMA MERCATO ELETTRONICO PUBBLICA AMMINISTRAZIONE (MEPA), **nulla da rilevare**;
- 3) 27 del 8.2.2017 - LIQUIDAZIONE FATTURE N.RI 100/PA DEL 12/11/2016 E 101/PA DEL 12/11/2016 DELLA DITTA AUTOSERVIZI EMANUELE ANTONINO S.R.L. DI GALATI MAMERTINO (ME) PER IL SERVIZIO DI TRASPORTO ALUNNI SCUOLA SECONDARIA DI 2°- MESI SETTEMBRE/OTTOBRE 2016, **nulla da rilevare**;
- 4) 49 del 13.3.2017 - LIQUIDAZIONE COMPENSO PER LAVORO STRAORDINARIO EFFETTUATO IN OCCASIONE DEL REFERENDUM COSTITUZIONALE DEL 4 DICEMBRE 2016. **nulla da rilevare**;
- 5) 64 del 17.3.2017 - RILASCIO CONTRASSEGNO PARCHEGGIO DISABILI EX ART. 381 DEL REGOLAMENTO ESECUTIVO DEL CODICE DELLA STRADA. **nulla da rilevare**;
- 6) 95 del 27.4.2017 - IMPEGNO E LIQUIDAZIONE CONTRIBUTO ALL'ASSOCIAZIONE VIVERE MIRTO PER MANIFESTAZIONI NATALE 2016. Bisogna richiamare il regolamento per la concessione di contributi, per il resto **nulla da rilevare**;
- 7) 109 del 11.5.2017 - DETERMINA A CONTRARRE PER L' AFFIDAMENTO POLIZZA ASSICURATIVA RCT IN OCCASIONE DELLA MANIFESTAZIONE DENOMINATA 'XXIII RASSEGNA NAZIONALE DI MUSICA SCOLASTICA PREMIO SALVUCCIO PERCACCIOLO', Bisogna dare atto della non necessità di ricorrere a piattaforma telematica per l'importo non superiore alla soglia, per il resto **nulla da rilevare**;
- 8) 112 del 11.5.2017 - XXIII RASSEGNA NAZIONALE DI MUSICA SCOLASTICA PREMIO SALVUCCIO PERCACCIOLO - LIQUIDAZIONE SOMMA PER PAGAMENTO SIAE - **nulla da rilevare**;
- 9) 153 del 9.6.2017 - LIQUIDAZIONE FATTURA N. 25/D DEL 26/04/2017 DELLA DITTA 'MONIBA S.A.S. DI MONASTRA SANDRO & C. DI CASTELL'UMBERTO PER CANONE NOLEGGIO DI N. 2 FOTOCOPIATRICI A SERVIZIO DEGLI UFFICI COMUNALI PER IL PERIODO DAL 12 GENNAIO / APRILE 2017, occorre porre attenzione al rispetto dei tempi di pagamento di cui al D.lgs 192/2012 per il resto **nulla da rilevare**;
- 10) 169 del 23.6.2017 - PROGETTO 'VITA INDIPENDENTE - LAVORANDO - BORSE LAVORO' - LIQUIDAZIONE SOMMA MESI APRILE/MAGGIO 2017, occorre porre attenzione al rispetto dei tempi di pagamento di cui al D.lgs 192/2012 per il resto **nulla da rilevare**.

Determine Area Finanziaria e Personale:

- 1) 58 DEL 16.3.2017 - IMPEGNO SPESA ED AFFIDAMENTO DIRETTO PER RINNOVO POLIZZA DI RCT LAVORATORI ASU ANNO 2017- Bisogna dare atto della non necessità di ricorrere a piattaforma telematica per l'importo non superiore alla soglia, per il resto **nulla da rilevare**;
- 2) 140 del 29.5.2017 - IMPEGNI SPESA SERVIZIO ECONOMATO 2 TRIMESTRE 2017- **nulla da rilevare**.

- 3) 246 del 26.9.2017 - RENDICONTO SERVIZIO ECONOMATO TERZO TRIMESTRE 2017. **nulla da rilevare**

Determine Area Tecnica:

- 1) 13 del 31.1.2017 - IMPEGNO E LIQUIDAZIONE SOMME PER TRASCRIZIONE E VOLTURA PER TRASFERIMENTO BENI A FAVORE DEL COMUNE A SEGUITO DI PROCEDURA ESPROPRIATIVA. Fornire adeguata motivazione, per il resto **nulla da rilevare**;
- 2) 25 del 7.2.2017 - LIQUIDAZIONE FATTURA N. 10A DEL 31.12.2016 E N. 01A 24.01.2016 DELLA DITTA LIBRIZZI CARMELO INERENTE I LAVORI DI MANUTENZIONE IMPIANTO IDRICO COMUNALE NEL SERVIZIO DI GESTIONE, MANUTENZIONE ORDINARIA E STRAORDINARIA DEGLI IMPIANTI DI APPROVVIGIONAMENTO E DISTRIBUZIONE DELL'ACQUA POTABILE NEL TERRITORIO COMUNALE - CONTRATTO N. 21124. Bisogna dare atto dell'avvenuta verifica di regolarità fiscale e contributiva prima di procedere alla liquidazione;
- 3) 28 del 10.2.2017 - IMPEGNO SPESA ED AFFIDAMENTO LAVORI PER LA MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLO SCUOLABUS C.LE A 40 S TARGATO ME 444347 - ART. 36 DEL D. LGS. 50/2016. Bisogna dare atto della non necessità di ricorrere a piattaforma telematica per l'importo non superiore alla soglia, per il resto **nulla da rilevare**.
- 4) 50 del 14.3.2017 - IMPEGNO SOMME E LIQUIDAZIONE FATTURA N. 958/04 DEL 31.12.2016 DELLA DITTA OIKOS SPA PER ACCESSO IN DISCARICA RIFIUTI INDIFFERENZIATI - MESE DI DICEMBRE 2016.- **nulla da rilevare**;
- 5) 105 del 3.5.2017 - IMPEGNO DI SPESA ED AFFIDAMENTO AI SENSI DELL'ART. 36 DEL D. LGS. 50/2016 INERENTE IL SERVIZIO DI GESTIONE E MANUTENZIONE ORDINARIA E STRAORDINARIA DELL'IMPIANTO DI DEPURAZIONE C.LE AI SENSI DEL D.P.R. N. 236/88. MODIFICA PUNTO 2) DEL DISPOSITIVO. **nulla da rilevare**
- 6) 117 del 15.5.2017 - LIQUIDAZIONE FATTURA N. 07 DEL 31.01.2017 DELLA DITTA PI.ECO. S.R.L. INERENTE IL CONFERIMENTO FRAZIONE UMIDA DIFFERENZIATA PER IL MESE DI GENNAIO 2017- **nulla da rilevare**;
- 7) 129 del 31.5.2017 - LIQUIDAZIONE FATTURA N. FATTPA 7_17 DEL 04.05.2017 DELLA DITTA AZETA DI CUTRONO ANTONINO INERENTE LA FORNITURA DI CONTATORI ACQUA PER LA DISTRIBUZIONE DELLA STESSA AI CITTADINI. Bisogna dare atto dell'avvenuta verifica di regolarità fiscale e contributiva prima di procedere alla liquidazione, per il resto **nulla da rilevare**
- 8) 130 del 29.5.2017 - LIQUIDAZIONE FATTURA N. 000001 - 2017 - E DEL 03.05.2017 DELLA DITTA NICI CARMELO INERENTE I LAVORI DI POZZETTI E TRATI DI RETE FOGNANTE IN C.DA MARTINO E LA RIPARAZIONE DI TRATTI DI ASFALTO LUNGO LA SEDE STRADALE DELLA STRADA TURISTICA MIRTP-VALLE ZAPPULLA. Bisogna dare atto dell'avvenuta verifica di regolarità fiscale e contributiva prima di procedere alla liquidazione, per il resto **nulla da rilevare**;
- 9) 142 del 6.6.2017 - MUTUO CASSA DEPOSITI E PRESTITI POSIZIONE N. 4303014/01 DEL 31.10.2006. RICHIESTA SOMMINISTRAZIONE A SALDO **nulla da rilevare**;
- 10) 211 del 1.8.2017 - LIQUIDAZIONE FATTURA N. 4A DEL 25.07.2017 DELLA DITTA LIBRIZZI CARMELO INERENTE IL SALDO DEL SERVIZIO DI GESTIONE, MANUTENZIONE ORDINARIA E STRAORDINARIA DEGLI IMPIANTI DI APPROVVIGIONAMENTO E DISTRIBUZIONE DELL'ACQUA

POTABILE NEL TERRITORIO COMUNALE PER MESI SEI - CONTRATTO N. 94894 Bisogna dare atto dell'avvenuta verifica di regolarità fiscale e contributiva prima di procedere alla liquidazione, per il resto **nulla da rilevare**;

- 11) 233 del 6.9.2017 - IMPEGNO SOMME E LIQUIDAZIONE FATTURA N. 1462/03 DEL 31.07.2017 DELLA DITTA SICULA TRASPORTI S.R.L. PER ACCESSO IN DISCARICA RIFIUTI INDIFFERENZIATI - MESE DI LUGLIO 2017. **nulla da rilevare**;
- 12) 288 del 10.11.2017 - ADESIONE ALLA CONVENZIONE CONSIP PER LA FORNITURA DI GASOLIO DA RISCALDAMENTO PRESSO LA SCUOLA ELEMENTARE E MEDEIA DEL COMUNE **nulla da rilevare**;

Scritture Private:

1. N. 4 – contratto individuale di lavoro subordinato di diritto privato a tempo determinato e a tempo parziale – dipendente: **nulla da rilevare**;
2. N. 13 - contratto individuale di lavoro subordinato di diritto privato a tempo determinato e a tempo parziale – dipendente: **nulla da rilevare**;

Determine sindacali:

1. n. 9 del 27.9.2017 – NOMINA SEGRETARIO COMUNALE TITOLARE - CONVENZIONE MIRTO - GALATI MAMERTINO - **nulla da rilevare**;

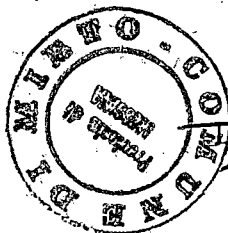
Concessioni Edilizie:

1. 1/2017 del 27.7.2017 – Concessione Edilizia in sanatoria – ditta Pinzone Vecchio – **nulla da rilevare**

Autorizzazioni Edilizie:

1. prot. 3804 del 23.5.2017 – SCIA – **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

Dot.ssa Francesca Calarco