



COMUNE DI SANTA NINFA

Libero Consorzio comunale di Trapani

Prot. _____ Del 03.07.2024

CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA (art.147 bis Dlgs.267/2000) REPORT ATTIVITA' DI CONTROLLO PERIODO dal 01.01.2024 al 30.06.2024

Il sistema dei controlli interni degli Enti locali è stato riscritto dall'art.3 comma 1 del DL 174/2012 come modificato dalla legge di conversione n.12/2013 che ha sostituito l'art.147 del Testo Unico degli Enti Locali ed introdotto una serie di nuove disposizioni.

In particolare la modifica al comma 1 dell'art.147 stabilisce 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.

Il secondo e il terzo comma dell'art.147 bis stabiliscono:

2. *"Il controllo di regolarità amministrativa è inoltre assicurato, nella fase successiva secondo principi generali di revisione aziendale e modalità definite nell'ambito dell'autonomia organizzativa dell'ente, sotto la direzione del segretario, in base alla normativa vigente. Sono soggette al controllo le determinazioni di impegno di spesa, i contratti e gli altri atti amministrativi, scelti secondo una selezione casuale effettuata con motivate tecniche di campionamento.*

3. *"Le risultanze del controllo di cui al comma 2 sono trasmesse periodicamente, a cura del segretario, ai responsabili dei servizi, unitamente alle direttive cui conformarsi in caso di riscontrate irregolarità, nonché ai revisori dei conti e agli organi di valutazione dei risultati dei dipendenti, come documenti utili per la valutazione, e al consiglio comunale:*

In attuazione della citata legge 12/2013, il Comune di Santa Ninfa ha adottato apposito Regolamento sul sistema dei controlli interni approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 17 del 22.03.2013. L'attivazione dei controlli interni costituisce uno strumento fondamentale per il miglioramento della qualità dei servizi erogati, per garantire la legittimità, la correttezza, l'efficacia, l'efficienza e l'economicità dell'azione amministrativa, nonché per il contenimento della spesa e l'accrescimento della legalità anche con riferimento alle misure di contrasto dei fenomeni corruttivi. Ritenuta pertanto la relativa competenza ai sensi dell'art.10 comma 1 del Vigente Regolamento del sistema di controlli interni, sono state sottoposte a controllo le determinazioni dirigenziali (quali ad es. impegno di spesa, quelle a contrarre,) nonché ordinanze sindacali e gestionali.

I controlli sulle determinazioni dirigenziali sono stati effettuati sulla base di quanto previsto dal surrichiamato Regolamento Comunale e tenendo conto dei seguenti parametri di valutazione:

- verifica della regolarità formale e della completezza dell'atto secondo le norme che lo disciplinano;
- verifica della legittimità dell'atto controllato secondo il canone della competenza;

- verifica della legittimità dell'atto controllato secondo il canone di violazione di legge nonché secondo i principi dell'azione amministrativa di cui alla legge 241/90;
- verifica della legittimità dell'atto controllato secondo il canone dell'eccesso di potere, nelle forme sintomatiche della contraddizione, dell'illegittimità e della violazione della non discriminazione
- verifica del rispetto degli atti di programmazione e di indirizzo;
- contenuto dispositivo;
- apposizione del visto di attestazione della copertura finanziaria e in generale verifica del rispetto dei principi contabili;
- conformità agli adempimenti previsti dalla normativa sulla trasparenza.

Riguardo all'individuazione degli atti e alle modalità di espletamento dell'attività di controllo, si evidenzia che sulla base di quanto stabilito dall'apposito regolamento, gli atti da controllare sono stati scelti mediante sorteggio. Il controllo è stato svolto dal Segretario con l'assistenza del personale assegnato alla segreteria e ha riguardato il complesso degli atti che sono stati adottati nel periodo dal 01.01.2024 al 30.06.2024. Sono stati sottoposti a verifica almeno il 10% degli atti adottati in detti periodi dalle diverse aree

In particolare sono stati controllati i seguenti provvedimenti:

Area Finanziaria semestre gennaio/giugno 2024;

Sono stati estratti e controllati:

- N.1 del 11-01-2024 - Reg. generale N. 3 Autorizzazione di spesa per il Servizio di economato per il 1^trimestre 2024;
- N.3 del 31-01-2024 - Reg. generale N. 14 Impegno e liquidazione quota adesione all' A.N.U.T.E.L. (Associazione Nazionale Uffici Tributi Enti Locali) anno 2024;
- N.6 del 01-02-2024 - Reg. generale N. 18 Parificazione conti dei consegnatari dei beni mobili anno 2023;
- N.7 del 06-02-2024 - Reg. generale N. 22 Parificazione del conto giudiziale dell'agente contabile esterno tesoriere comunale per l'esercizio finanziario 2023;
- N.9 del 18-03-2024 - Reg. generale N. 52 Richiesta permessi mensili ai sensi della legge 104/92 dipendente badge 183;
- N.11 del 12-04-2024 - Reg. generale N. 71 Riaccertamento Ordinario Residui Attivi e Passivi Area Servizi Finanziari anno 2023;
- N.12 del 29-04-2024 - Reg. generale N. 85 Approvazione graduatoria unica per categorie d'inquadramento, ai sensi dell'art. 69 del CCNL comparto Funzioni Locali 2016/2018 anno 2022;
- N.13 del 15-05-2024 - Reg. generale N. 93 Integrazione Autorizzazione di spesa per il Servizio di economato per il 2^ trimestre 2024, dopo approvazione bilancio di previsione 2024;
- N.15 del 18-06-2024 - Reg. generale N. 123 Incremento ore lavorative settimanali per alcuni dipendenti comunali e modifica contratti individuali di lavoro a tempo parziale e indeterminato;
- N.16 del 19-06-2024 - Reg. generale N. 126 Avvio delle procedure per l'affidamento del servizio di stampa, imbustamento e postalizzazione degli avvisi di pagamento bonario per la riscossione della tassa sui rifiuti - TARI anno 2024;
- N.17 del 28-06-2024 - Reg. generale N. 129 Impegno di spesa per l'affidamento del servizio di stampa, imbustamento e postalizzazione degli avvisi di pagamento bonario per la riscossione della tassa sui rifiuti - TARI anno 2024.

Area Tecnica semestre gennaio/giugno 2024;

Sono stati estratti e controllati i provvedimenti:

N.4 del 30-01-2024 - Reg. generale N. 13 Affidamento diretto per il servizio di manutenzione della spazzatrice di proprietà comunale alla ditta Romano e Pernice di Santa Ninfa

N.3 del 11-01-2024-Reg. generale N. 4 Promozione e facilitazione alla costituzione e sostegno di Comunità Energetiche Rinnovabili (C.E.R.) art. 42 bis del D.L. n. 162/2019, nonché all'art. 30 e ss. del D.lgs. n. 199/2021. Individuazione dell'aggregatore territoriale di supporto a seguito dell'avviso pubblico di manifestazione di interesse.

N.1 del 11-01-2024 -Reg. generale N. 1 Efficacia aggiudicazione a favore della ditta Artigià di Gianluca D'Antoni di Santa Ninfa per i lavori di manutenzione, fornitura e collocazione di recinzione presso la villa retrostante il viale Pio La Torre.

N.5 del 01-02-2024-Reg. generale N. 16 impegno di spesa ed affid diretto art. 50 comma 1 lettera b del d.lgs. 36/2023 per il servizio di trattamento primario dei rifiuti solidi urbani provenienti da raccolta indifferenziata e smaltimento.....

N.7 del 07-02-2024 - Reg. generale N. 25 Riaccertamento Ordinario Residui Attivi e Passivi Area Servizi Tecnici anno 2023

N.14 del 19-02-2024 - Reg. generale N. 33 Affidamento diretto per la sostituzione del radiatore per il furgone Kia alla ditta Romano e Pernice di Santa Ninfa

N.24 del 20-03-2024 - Reg. generale N. 55 Impegno somme per la fornitura gas metano per la scuola materna Montessori, Scuola materna Collodi, Scuola elementare, asilo nido comunale, campo calcetto e scuola media per il mese di febbraio 2024. Importo di Euro 9.881,19.

N.29 del 20-03-2024 - Reg. generale N. 60 Lavori manutenzione straordinaria e messa in sicurezza strade..., nell'ambito dell'accesso al Fondo investimenti stradali nei piccoli comuni, di cui all'art. 19 del D.L. n. 104/2023. Nomina del Responsabile Unico del Progetto e dello staff tecnico.

N.32 del 29-03-2024 - Reg. generale N. 63 impegno ed affidamento diretto ai art. 50 comma 1 lettera b del d.lgs. 36/2023 servizio di selezione frazione secca (rifiuti urbani non differenziati) riciclo/recupero alla ditta ecorek srl contrada pistavecchia km 206, 90010, campofelice di roccella (pa)

N.36 del 05-04-2024 - Reg. generale N. 68 Adesione alla convenzione ACQUISTO GAS NATURALE 15 BIS, lotto 9 Calabria/Sicilia, fornitura di energia elettrica e servizi connessi per le pubbliche amministrazioni stipulata tra Consip S.p.A. ed Estra Energie S.r.l., sede legale in Siena (SI)

N.38 del 17-04-2024 - Reg. generale N. 75 Impegno di spesa per il costo del personale amministrativo e di amministrazione della SRR pari ad € 51.097,99

N.40 del 23-04-2024 - Reg. generale N. 79 Impegno somme per la telefonia per il Palazzo Comunale e sedi periferiche a favore di TIM S.p.A. Periodo FEB.MAR.2024. Importo complessivo euro 1.002,77 IVA compresa.

N.42 del 06-05-2024 - Reg. generale N. 86 Impegno di spesa servizio di controllo estintori a polvere e revisione degli estintori co2 presso gli immobili del comune di Santa Ninfa per l'anno 2024 alla ditta Antincendi Castelvetro

N.44 del 22-05-2024 - Reg. generale N. 97 Affidamento diretto ai sensi dell'art. 50 comma 1 lettera a del D.Lgs: 36/2023 e smi per la manutenzione e taratura biennale del tachigrafo dello scuolabus targato EJ 297 AB alla ditta Randazzo Domenico di Santa Ninfa.

N.45 del 27-05-2024 - Reg. generale N. 98 Affidamento diretto ai sensi dell'art. 50 comma 1 lettera b del D.Lgs: 36/2023 e smi per la sostituzione del galleggiante ad blue della terna gommata targata AKJ 208 alla ditta Hydromech di Pirrello Onofrio di Alcamo

N.54 del 12-06-2024 - Reg. generale N. 114 Impegno somme fornitura energia elettrica Locale Comunale Centro Polivalente-periodo set.2021.apr.2022 per chiusura provvisoria

N.53 del 12-06-2024 - Reg. generale N. 113 Affidamento Servizio di supporto ai Rup per gestione ed implementazione piattaforme di monitoraggio Regis-Pnrr, Bdap-Mop, Simonweb, Tbel e Caronte-Fesr, alla ditta Cataservizi P.A. Srls con sede a Burgio (Ag)

N.56 del 14-06-2024 - Reg. generale N. 118 Affidamento servizio di disinfestazione di immobili comunali e disinfestazione, derattizzazione e deblattizzazione del centro urbano, alla ditta Autospurghi Giancontieri srls con sede in Castelvetro ..

Area Affari generali semestre gennaio/giugno 2024;

Sono stati estratti e controllati i provvedimenti:

N.2 del 16-01-2024 - Reg. generale N. 6 Accertamento entrate riscosse per diritti carte di identità elettroniche (CIE), e contestuale liquidazione dei corrispettivi dovuti allo Stato e accertamento delle somme riversate dallo Stato periodo dal 01/12/2023 al 31/12/2023

N.3 del 24-01-2024 - Reg. generale N. 8 Assunzione impegno di spesa il pagamento dei diritti SIAE per la realizzazione delle manifestazioni da realizzare in occasione delle Festività Natalizie anno 2023/2024-

N.6 del 24-01-2024 - Reg. generale N. 11 Accertamento entrate per canone di locazione capannoni del P.I.P. Anno 2024.

N.8 del 05-02-2024 - Reg. generale N. 19 Affidamento all'Agenzia Assicurativa "ASSICORSO P.I. 02321980845 fornitura polizza assicurativa per Utenti dell'Asilo Nido Comunale

N.9 del 05-02-2024 - Reg. generale N. 21 Accertamento entrate riscosse per diritti carte di identità elettroniche (CIE), e contestuale liquidazione dei corrispettivi dovuti allo Stato e accertamento delle somme riversate dallo Stato- periodo gennaio 2024

N.11 del 20-02-2024 - Reg. generale N. 34 Affidamento all'avv. Roberto Ficili, del foro di Marsala, incarico di proporre impugnazione verso il precetto notificato in data 07-02-2024, assunto al prot. 2279, ordinanza RG355/22

N.17 del 08-03-2024 - Reg. generale N. 45 Affidamento ai sensi dell'art. 1 comma 2 lettera b) del D. Lgvo 36/2023 servizio di pulizia locali Centro sociale

N.18 del 08-03-2024 - Reg. generale N. 46 Impegno somma e affidamento diretto, ai sensi dell'art.50 comma 1 lettera) del D.Lgs. 36/2023, fornitura di pasta di pane per la realizzazione dell'Altare di San Giuseppe anno 2024

N.16 del 08-03-2024 - Reg. generale N. 44 Impegno e liquidazione quota di adesione all'A.N.U.S.C.A. (Associazione Nazionale Ufficiali di Stato Civile e Anagrafe anno 2024

N.23 del 09-04-2024 - Reg. generale N. 69 Accertamento in entrata canone di locazione per i chioschi dell'area artigianale. Anno 2024

N.25 del 17-04-2024 - Reg. generale N. 73 Impegno di spesa per il ricovero urgente di un cittadino inabile indigente presso cooperativa la valleverde

N.28 del 23-04-2024 - Reg. generale N. 81 Affidare, ai sensi dell'art. 50 comma 1 lettera b) del D. Lgs. n. 36/2023, la fornitura del servizio di spedizione cartoline avviso agli elettori residenti all'estero diretto alla ditta Express Group Srl di Borgo Ticino (NO) per elezione membri del Parlamento europeo ..

N.34 del 09-05-2024 - Reg. generale N. 88 Affidamento servizio funebre di una persona indigente all'operatore economico Fioreria Giulia Di Salvatore Lombardo

N.39 del 22-05-2024 - Reg. generale N. 96 impegno spesa per il ricovero di 2 minori santaninfesi in regime di semiconvitto anno 2024

N.41 del 29-05-2024 - Reg. generale N. 101 Affidamento assicorso srl copertura assicurativa utente MAP

N.43 del 05-06-2024 - Reg. generale N. 109 Impegno somma a favore Comune Partanna relativa alla quota spettante al Comune S.N.rimborso spese di viaggio ai componenti della Commissione Elettorale Circondariale per l'anno 2023

N.46 del 14-06-2024 - Reg. generale N. 116 Impegno di spesa somme occorrenti per il servizio di gestione Sportello Unico Attività Produttive (SUAP) attraverso il portale www.impresainungiorno.gov.it della Camera di Commercio di Trapani. Anno 2024

N.48 del 14-06-2024 - Reg. generale N. 119 Fornitura gratuita o semigratuata libri di testo-art 27 Legge 448/1998-anno scolastico 2023/2024-Impegno somma

Area di Vigilanza semestre gennaio/giugno 2024;

Sono stati estratti e controllati i provvedimenti:

N.1 del 07-02-2024 - Reg. generale N. 24 Riaccertamento Ordinario Residui Attivi e Passivi Area Vigilanza anno 2023

N.2 del 25-06-2024 - Reg. generale N. 128 Impegno e Liquidazione, rimborso somme pervenute per errore e non dovute al Comune di Santa Ninfa

- Vengono controllate anche le ordinanze sindacali n. 06 del 20.03.2024; n.11 del 10.04.2024; n.18 del 30.05.2024;

Il Controllo è stato effettuato in maniera sistematica procedendo alla lettura e all'analisi dei singoli provvedimenti.

Dal controllo effettuato non sono emerse irregolarità tali da inficiare l'efficacia e la validità degli atti adottati né tali da dover dare seguito a segnalazioni successive agli organi competenti. E' emersa in linea di massima la conformità degli atti relativamente al rispetto della normativa e dei regolamenti comunali, sebbene non sempre in alcuni atti di affidamento, è stata correttamente richiamata l'attuale normativa che disciplina principi e regole del codice dei contratti. In particolare gli atti sono regolari sotto il profilo formale e completi o in alcuni casi, parzialmente completi, in relazione alle norme che li disciplinano, nonché legittimi secondo i principi dell'azione amministrativa di cui alla legge 241/90

Le determinazioni di impegno di spesa risultano in generale regolari sotto il profilo contabile essendo state apposte in esse il visto attestante oltre alla regolarità, la copertura finanziaria. Emergono in alcuni atti delle irregolarità contabili in quanto l'impegno viene adottato senza dare senza richiamare i documenti di programmazione adottati dall'ente e senza indicare l'esigibilità della spesa.

Con specifico riguardo alle determinazioni di affidamento, si è valutata la loro conformità al codice dei contratti nonché il rispetto della normativa Consip e Mepa. Tuttavia nella fase di affidamento in alcuni atti non viene richiamato il durré valido della ditta aggiudicataria né l'avvenuto rispetto della normativa Mepa.

Si è accertato altresì la non necessità del ricorso all'esercizio dei poteri sostitutivi di inerzia di cui all'art.3 comma 8 bis L.241/90, attribuito al Segretario Comunale.

Ai fini delle azioni previste nel Piano Comunale per la prevenzione della Corruzione, si dà atto che:

- Non si sono verificate ipotesi di condotte illecite;

Non sono state rilevate dai responsabili di procedimento o di settore, situazioni di conflitto di interesse che richiedessero la relativa astensione da parte degli stessi. In diversi atti non si fa riferimento all'obbligo di pubblicazione all'albo o nella sezione dell'amministrazione trasparenza e in alcuni non viene attestata la mancanza del conflitto di interesse da parte del responsabile del procedimento.

In ogni caso, nei rilievi trasmessi ai responsabili di settore, lo Scrivente invita sempre al rispetto puntuale:

- della normativa e delle misure anticorruzione e di trasparenza così come previsti nel PTPC triennale adottato dall'Ente, il cui rispetto costituisce specifico obiettivo di performance e la cui violazione è fonte di responsabilità amministrativa;

- del rispetto delle regole per la corretta gestione dei fondi PNRR;
- della normativa relativa agli affidamenti attraverso la verifica e la puntuale attestazione degli obblighi procedurali (Mepa, Consip, privacy ecc) e dei principi previsti dal vigente codice dei contratti , richiamando in particolar modo al rispetto dei principi di rotazione e di divieto artificioso di frazionamento;
- degli artt. 182 e ss. del TUEL nell'adozione degli impegni di spesa e delle sue varie fasi e in generale della normativa in merito al rispetto della tempestività dei pagamenti.

Le operazioni di controllo vengono meglio descritte nel verbale n.2 del 03.07.2024 (agli atti d'ufficio), mentre le relative risultanze, che si evincono dalle apposite schede trasmesse ai responsabili di settore, consentono di poter confermare un giudizio positivo sulla regolarità amministrativa e in particolare la leggibilità dell'atto, la motivazione esaustiva, la coerenza del dispositivo con la parte normativa.

IL SEGRETARIO COMUNALE
(F.to Dott.ssa Sandra Sala)