



COMUNE DI SANTA NINFA

Libero Consorzio comunale di Trapani

Prot. 1795 Del 06.02.2025

CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA

(art.147 bis Dlgs.267/2000)

REPORT ATTIVITA' DI CONTROLLO

PERIODO dal 01.07.2024 al 31.12.2024

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 01.07.2024 al 31.12.2024. 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 luglio/dicembre 2024;

N.18 del 01-07-2024 - Reg. generale N. 134 Impegno somme per l'abbonamento triennale al sito "entonline.it" e all'applicativo Fondo decentrato

N.21 del 02-07-2024 - Reg. generale N. 140 Autorizzazione permessi di cui alla legge 104/92 dipendente badge 183

N.25 del 25-07-2024 - Reg. generale N. 176 Impegno di spesa per l'affidamento del servizio di stampa e postalizzazione degli avvisi di accertamento esecutivo dell'imposta municipale unica IMU anno 2019, TASI 2019 e TARI 2020/2021

N.26 del 08-08-2024 - Reg. generale N. 200 Art. 7 e 14 CCNL 16.11.2023 dipendenti comparto Funzioni Locali. Selezione per Progressioni Economiche Orizzontali - Anno 2023. Approvazione graduatoria

N.30 del 09-08-2024 - Reg. generale N. 205 Progressione economica orizzontale, anno 2023 attribuzione differenziale stipendiale all'interno dell'area del personale - art. 14, del CCNL/F.L2019/2021 - dipendente sig.ra Biondo Maria.

N.39 del 13-09-2024 - Reg. generale N. 236 Modifica determinazione n. 22 del 08.07.2024 avente ad oggetto "Costituzione del fondo per le risorse decentrate da destinare al personale non dirigente per l'anno 2024".

N.41 del 03-10-2024 - Reg. generale N. 271 Incremento ore lavorative settimanali per alcuni dipendenti comunali e modifica contratti individuali di lavoro a tempo parziale e indeterminato

N.43 del 08-10-2024 - Reg. generale N. 275 Annullamento in autotutela, ai sensi dell'art. 21 nonies della L. 241/90, della determinazione n. 47 del 11.12.2023

N.44 del 11-10-2024 - Reg. generale N. 281 Procedura di selezione transitoria comparativa riservata al personale a tempo indeterminato ..per la copertura di n. 1 posto, dell'Area Istruttori, profilo professionale Istruttore Contabile da assegnare all'Area Servizi Finanziari - Progressioni verticali in deroga ex art. 52, c. 1-bis, D. Lgs. 30 marzo 2001, n. 165 e art. 13, cc. 6-8, CCNL 16 novembre 2022- Approvazione schema di avviso

n.53 del 15-11-2024 - Reg. generale N. 354 Impegno di spesa per affidamento servizio di stampa e postalizzazione avvisi di accertamento esecutivo imposta municipale unica IMU anno 2020

N.55 del 25-11-2024 - Reg. generale N. 375 Impegno di spesa per l'attivazione del servizio dedicato di addestramento specialistico all'uso del "Portale del Dipendente" all'interno delle procedure relative alla Gestione del Personale di Immedia

N.57 del 29-11-2024 - Reg. generale N. 384 Atto ricognitivo dell'assetto organizzativo dell'Area Servizi Finanziari e Gestione delle Entrate

N.61 del 23-12-2024 - Reg. generale N. 466 Impegno di spesa per l'affidamento diretto del servizio di supporto per la corretta elaborazione degli adempimenti IVA e IRAP relativi agli anni d'imposta 2025 e 2026 per l'importo complessivo di € 6.832,00 nel rispetto di quanto previsto dall'art. 50, co. 1, lett. b) del d.lgs. 36/2023

N.76 del 27-12-2024 - Reg. generale N. 484 Procedura sotto soglia di valore inferiore a 5.000 euro, per l'affidamento del servizio di sorveglianza sanitaria sui luoghi lavoro ex decreto legislativo 9 aprile 2008, n. 81, per il periodo dal 01.01.2025 al 31.12.2026, nel rispetto di quanto previsto dall'art. 50, co. 1, lett. b) del d.lgs. 36/2023

N.77 del 31-12-2024 - Reg. generale N. 503 Variazione di bilancio 2024/2026 fra gli stanziamenti riguardanti il fondo pluriennale vincolato (FPV) e gli stanziamenti correlati, in termini di competenza e di cassa, ai sensi del comma 5-quater dell'art. 175 del D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i.

Sono stati estratti e controllati:

Area Tecnica semestre luglio/dicembre 2024;

Sono stati estratti e controllati i provvedimenti:

N.65 del 08-07-2024 - Reg. generale N. 147 Affidamento servizio prelievo, trasporto smaltimento a discarica fanghi di depurazione essiccati di C/da Scaldato ...alla ditta Centro Spurghi Gruppo Giancontieri

N.70 del 15-07-2024 - Reg. generale N. 161 Affidamento lavori manutenzione straordinaria di alcuni tratti vie centro urbano, attraverso una (TD) sul MEPA ditta PROM.EDIL. Di Stefano Giorgio

N.72 del 18-07-2024 - Reg. generale N. 165 Affidamento fornitura e collocazione parapetto metallico nell'anfiteatro ex operazione S. Ninfa di C.da Magazzinazzi, ditta Officina Spina

N.83 del 05-08-2024 - Reg. generale N. 199 Affid servizi profes di Relazione Geologica ed Indagine Geofisiche redazione progetto Realizzazione nuovo asilo nido Comunale in P.zza Uccello a SNinfa nell'ambito del PNRR M4C1 Inv. 1.1, Finanziato dall'Unione Europea Next Generation EU.

N.85 del 13-08-2024 - Reg. generale N. 215 Affid Servizi Indagini geognostiche, Analisi e Prove geotecniche di laboratorio, redazione del progetto Realizzazione nuovo asilo nido Comunale ..nell'ambito del PNRR M4C1 Inv. 1.1, Finanziato dall'Unione Europea Next Generation EU

N.92 del 30-08-2024 - Reg. generale N. 226 Affidamento, art. 50, comma 1, lettera b),D.lgs. n.36/2023, alla ditta Vigimaluna srl Fornitura di n° 1 autobotte usata da 7.000 lt per trasporto acqua potabile.

N.96 del 26-09-2024 - Reg. generale N. 253 Impegno di spesa per la fornitura di n° 15 estintori a CO2 alla ditta Antincendi Valle del Belice via D. Tempio, 7 Castelvetrano.

N.97 del 30-09-2024 - Reg. generale N. 259 Impegno di spesa per l'acquisto di segnaletica verticale da collocare presso le vie del centro urbano del comune di Santa Ninfa alla ditta I.C.S. srls con sede in Marsala..

N.100 del 30-09-2024 - Reg. generale N. 264 Affid Servizio supporto tecnico-giuridico al Respons Transizione al Digitale per tutti adempimenti C.A Digitale (D.lgs. 82/2005 e s.m.i.), e supporto all'accessibilità portale istituzionale, alla redazione del P. T.I alla Progettazione Europea PNRR "Digitalizzazione"

N.110 del 17-10-2024 - Reg. generale N. 292 Decisione a contrarre affidamento lavori Realizzazione nuovo asilo nido comunale in P.zza Uccello a Santa Ninfa, PNRR M4C1 Inv. 1.1, Finanziato da Unione Europea Next Generation EU

N.112 del 17-10-2024 - Reg. generale N. 295 Affidamento del servizio per la lotta al randagismo alla ditta "Viardi Service" di Vincenzo Di Prima & C. S.A.S. Piazza Collegio n° 3 - 92017 Sambuca Di Sicilia,

N.117 del 28-10-2024 - Reg. generale N. 312 Impegno di spesa per l'acquisto di materiale per la manutenzione del verde pubblico comunale alla ditta Agristore di Partanna

N.119 del 08-11-2024 - Reg. generale N. 336 Aggiudicazione lavori di Realizzazione di un impianto fotovoltaico da installare sulla copertura piana della scuola media da connettere alla rete tramite scambio sul posto

N.121 del 08-11-2024 - Reg. generale N. 338 Affidamento diretto 'art. 50, co 1, lett b) D.lgs. n.36/2023 per manutenzione centrale telefonica a favore della ditta Teleservice srl. Impegno di spesa. Importo complessivo di euro 3.499,97 IVA compresa

N.126 del 15-11-2024 - Reg. generale N. 351 Affidamento diretto art. 50 co 1 lett b del D.Lgs. 36/2023 per fornitura materiale di consumo per la manutenzione ordinaria degli immobili comunali alla ditta Quattroelle di Santa Ninfa

N.153 del 10-12-2024 - Reg. generale N. 405 Aggiudicazione definitiva ed affidamento lavori Realizzazione nuovo asilo nido comunale in P.zza Uccello a Santa Ninfa.. nell'ambito del PNRR M4C1 Inv. 1.1, Finanziato dall'Unione Europea Next Generation EU, alla ditta G.F. Costruzioni S.r.l. con sede a Sancipirrello (Pa)

N.172 del 27-12-2024 - Reg. generale N. 486 Affidamento incarico di RSPP ai sensi dell'art. 50, comma 1, lettera b) del D.lgs. n.36/2023

N.180 del 30-12-2024 - Reg. generale N. 495 Affidamento, ai sensi dell'art. 50, comma 1, lett. a) del D.L.gs.36/2023, dei Lavori di Manutenzione straordinaria Caserma dei Carabinieri di Santa Ninfa..Primo stralcio, alla ditta Di Maria Rosario con sede in Santa Ninfa

Area Affari generali semestre luglio/dicembre 2024;

Sono stati estratti e controllati i provvedimenti:

N.56 del 04-07-2024 - Reg. generale N. 141 Affidamento a SISILAB SAS Servizio di comunicazione digitale 2024 CIG B250D1CDC3

N.66 del 15-07-2024 - Reg. generale N. 157 Affidare ai sensi art. 50, comma 1) lettera b), D.Lgs. n. 36/2023 il servizio di noleggio di n. 8 bagni chimici ...per la realizzazione della manifestazione "Sagra della Salsiccia 2024"- Cod. CIG: B2559D1ABB

N.76 del 29-07-2024 - Reg. generale N. 178 Affidamento diretto, mediante trattativa sul MEPA al Medico Veterinario dott. Vito Ruggero Sugameli del trattamento antiparassitario per i capi di bestiame. CIG: B29C58866B

N.87 del 02-08-2024 - Reg. generale N. 196 Impegno somma e affid diretto, art.50 co 1 lettera b) D.Lgs. 36/2023, fornitura di pali ..teatro all'aperto Open ex operazione Santa Ninfa realizzazione di manifestazioni culturali ricreative durante il mese di luglio e agosto 2024- Cod. CIG: B2B03A5A5A

N.90 del 13-08-2024 - Reg. generale N. 216 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 al 31/07/2024

N.93 del 26-08-2024 - Reg. generale N. 221 Affidamento all'avv. Giovanni Lentini incarico di difendere gli interessi dell'Ente nei confronti della pretesa creditoria della Reg Sic. D. Energia di cui alla cartella di pagamento Agenzia Riscossione Trapani.

N.103 del 17-09-2024 - Reg. generale N. 240 Determina affid alla Cooperativa Le Tre Lune della RDO SU MEPA servizio educativo presso l'Asilo nido comunale di Santa Ninfa...

N.120 del 30-09-2024 - Reg. generale N. 260 Affidamento art. 36 comma 1- lett. b) D.Lgs. n. 36/2023 servizio ed organizzazione assistenza sanitaria in occasione della manifestazione "Festa dell'agricoltura"

N.122 del 30-09-2024 - Reg. generale N. 266 Determina a contr.artt. 35, co 1 lett d) e 36, co 1 lett b) D.Lgs. n. 50/2016 per affidare il servizio tramite mepa(RdO) di assistenza alla autonomia e alla comunicazione agli alunni disabili gravi frequentanti le scuole dell'infanzia di Santa Ninfa

N.136 del 21-10-2024 - Reg. generale N. 300 Aggiudicazione RDO sul MEPA lotto 5 per fornitura di stoviglie biodegradabili e materiale vario per la pulizia per la mensa scolastica anno scolastico 2024/2025

N.140 del 22-10-2024 - Reg. generale N. 304 Affidamento ad Assicorso srl polizza assicurativa lavori socialmente utili

N.147 del 31-10-2024 - Reg. generale N. 315 Affidamento diretto a Risparmio Supermercati Fornitura Pane Mensa Scolastica 24/25

N.152 del 04-11-2024 - Reg. generale N. 322 Affidamento diretto art. 50 co 1 lettera b) D.Lgs. n.36/2023 realizzazione spettacolo pirotecnico festeggiamenti in onore della Santa Patrona anno 2024 - Impegno somma

N.158 del 06-11-2024 - Reg. generale N. 331 Affidamento art. 50 co 1 lettera b), D.lgs 36/2023 ditta Pellicane Vito di Santa Ninfa per revisione e manutenzione ordinaria attrezzature presenti nelle cucine delle mense scolastiche

N.176 del 21-11-2024 - Reg. generale N. 371 Affidare art. 50, co 1 lettera b), D. Lgvo 36/2023, alla ditta Celi Enegia srl .. , servizio di noleggio impianto elettrico e installazione punti luce per l'alimentazione degli stand

N.185 del 06-12-2024 - Reg. generale N. 398 Impegno di spesa affidamento diretto art. 50 comma 1 lettera b) D.Lgs. n. 36/2023 per acquisto di arredo da destinare alle aule scolastiche comunali-

N.187 del 09-12-2024 - Reg. generale N. 404 affidamento diretto alla ditta "Risparmio Supermercati s.r.l.- Santa Ninfa per la fornitura di generi di prima da destinare a cittadini in difficoltà e impegno somme

N.196 del 13-12-2024 - Reg. generale N. 418 Affidamento diretto, mediante trattativa diretta sul mepa n° 4927346 alla ditta servizi turistici marrone srl del servizio di visita guidata nelle città di Caccamo e Cefalù

Area di Vigilanza semestre luglio/dicembre 2024;

Sono stati estratti e controllati i provvedimenti:

N.3 del 12-08-2024 - Reg. generale N. 214 Impegno di spesa e affidamento alla ditta TESSIL DROP S.R.L. di SALAPARUTA (TP) per la fornitura di vestiario ed accessori per gli appartenenti il Corpo di Polizia Municipale

N.4 del 09-09-2024 - Reg. generale N. 232 Affidamento del servizio in economia di bonifica ambientale, coordinamento e gestione della manutenzione delle strade finalizzato al ripristino delle condizioni di sicurezza e viabilità a seguito di sinistri stradali. Approvazione schema di convezione

N.5 del 27-11-2024 - Reg. generale N. 377 Affidamento diretto del servizio telematico di consultazione ACI-PRA tramite Anci Digitale S.p.A., abbonamento anno 2025

N.7 del 18-12-2024 - Reg. generale N. 426 Atto ricognitivo dell'assetto organizzativo dell'Area di Vigilanza

- Vengono controllate anche le ordinanze sindacali n. 11 del 21.08.2024; n.12 del 19.10.2024; n.15 del 29.11.2024;

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 e la conseguente corretta imputazione.

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 durc 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;

Nel caso in cui i responsabili di procedimento o di settore hanno rilevato situazioni di conflitto di interesse che richiedevano la relativa astensione da parte degli stessi si è provveduto attribuendo l'istruttoria e l'adozione dell'atto ad altro responsabile di area. 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.1 del 06.02.2025 (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 GENERALE
(F.to Dott.ssa Sandra Sala)