



COMUNE DI SANTA NINFA

Libero Consorzio comunale di Trapani

Prot. 880 Del 15.01.2024

CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA
(art.147 bis Dlgs.267/2000)
REPORT ATTIVITA' DI CONTROLLO
PERIODO dal 01.07.2023 al 31/12/2023

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 01.07.2023 al 31.12.2023. Sono stati sottoposti a verifica almeno il 10% degli atti adottati in detti periodi dai diversi settori .

In particolare sono stati controllati i seguenti provvedimenti:

Area Finanziaria semestre luglio/dicembre 2023;

Sono stati estratti e controllati:

N.28 del 05-07-2023-Reg.generale N.178 Autorizzazione di spesa per il servizio economato per il 3° trimestre 2023

N.30 del 03-08-2023-Reg.generale N.229 Impegno e rimborso somme imputate e riversate su partite oggetto di annullamento ai sensi dell'art.4c.2 lettera b)del D.L.119/2018documenton.RS23-05519 del 18/07/23

N.32 del 31-08-2023-Reg.generaleN.249 Autorizzazione a usufruire dei permessi mensili ai sensi della legge 104/92 del dipendente identificato con badge n.334

N.34 del 25-09-2023 - Reg. generale N. 273 approvazione schema di avviso pubblico di selezione per titoli e colloquio per il conferimento dell'incarico, a tempo pieno e determinato di istruttore direttivo tecnico ex articolo 110, comma 1, t.u.e.l.-area dei funzionari e dell'elevata qualificazione- comparto funzioni locali ex cat. d, posizione economica d1

N.36 del 28-09-2023 - Reg. generale N. 287 Avvio delle procedure per l'affidamento del servizio di stampa e postalizzazione degli avvisi di accertamento esecutivo dell' imposta municipale unica IMU e tassa sui servizi indivisibili TASI anno 2018.

N.37 del 03-10-2023 - Reg. generale N. 293 chiusura del conto corrente postale n. 13884903 previo reintegro della disponibilita' - impegno e liquidazione

N.42 del 30-10-2023 - Reg. generale N. 343 conferimento incarico, a tempo pieno e determinato, di istruttore direttivo tecnico ex articolo 110, comma 1, t.u.e.l., area dei funzionari e dell'elevata qualificazione - comparto funzioni locali ex cat. d, posizione ec. d1 responsabile del settore tecnico-approvazione schema di contratto individuale di lavoro.

N.43 del 22-11-2023 - Reg. generale N. 395 Approvazione lista di carico TARI anno 2023

n.44 del 07-12-2023 - reg. generale n. 415 incremento orario personale dipendente a tempo indeterminato e parziale afferente l'area servizi finanziari e gestione delle entrate, per gli adempimenti gestionali ed operativi dei servizi - impegno somme

N.50 del 27-12-2023 - Reg. generale N. 483 Variazione di bilancio 2023/2025 Fra gli stanziamenti Riguardanti il fondo pluriennale vincolato (FPV) e gli Stanzia menti 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.

Area Tecnica semestre luglio/dicembre 2023;

Sono stati estratti e controllati i provvedimenti:

N.88 del 05-07-2023 - Reg. generale N. 18 Aggiudicazione servizio "Avviso misura 1.4.3 adozione APP IO" Comuni Settembre 2022 PNRR attraverso una (TD) sul MEPA di CONSIP alla ditta IMMEDIA spa.

N.89 del 05-07-2023-Reg. generale N. 181 Aggiudicazione servizio "Avviso misura 1.4.3 adozione piattaforma pagoPA" Comuni Settembre 2022 PNRR attraverso una (TD) sul MEPA di CONSIP alla ditta IMMEDIA spa

N.94 del 13-07-2023-Reg. generale N. 198 Affidamento diretto del servizio di gestione e manutenzione ordinaria dell'impianto di depurazione comunale di C/da Scaldato mediante una trattativa diretta con l'operatore economico IMMOBILGROUP SRL

N.103 del 03-08-2023-Reg.generale N.227 Impegno spesa importo euro 965,16 a favore di A.T.I. New System Service S.R.L....per servizio aggiuntivo a prestazione di natura occasionale di pulizia delle strade principali e limitrofe evento "Sagra salsiccia "2023.

N.110 del 24-08-2023-Reg.generale N.242 Affidamento diretto art.14 comma 1 lettera b del d.lgs.36/2023 per la diagnosi sul motore e il tagliando alla spazzatrice biostrada tec5.2 di proprietà comunale.

N.112 del 29-08-2023 - Reg. generale N. 24 Impegno di spesa per l'incarico professionale per la relazione idrogeologica per il rinnovo di Autorizzazione Unica Ambientale (A.U.A.) del depuratore comunale di C/da Scaldato al Geologo Dott. Chiappetta Giuseppe finalizzata alla verifica del regime delle portate del corpo idrico recettore dello scarico (torrente scaldato).

N.127 del 26-09-2023 - Reg. generale N. 279 Nomina del Responsabile Unico del Procedimento (RUP) per la realizzazione di un progetto di Rigenerazione Urbana (Riqualificazione e potenziamento impiantistico) del Centro Polisportivo "Prof. Domenico Alagna".....

N.138 del 09-10-2023-Reg. generale N. 302 Affidamento diretto art. 14 comma 1 lettera a del D.Lgs 36/2023 alla ditta "immobilgroup s.r.l... per l' intervento di manutenzione straordinaria da eseguire nel sedimentatore finale e alla lama di stramazzo dell'impianto di depurazione comunale..

N.145 del 18-10-2023 - Reg. generale N. 314 Variazione all'interno dello stesso macroaggregato della stessa missione e dello stesso programma, ai sensi dell'art. 175, comma quarter del D.Lg. 267/2000 e s.m.,al bilancio 2023/2025 - esercizio 2023

N.147 del 20-10-2023 - Reg. generale N. 320 Impegno di spesa per il servizio, di nolo autospurgo per disotturazione fognatura nel centro urbano di Santa Ninfa alla ditta Centro Spurghi di Giancontieri Lorenzo ai sensi dell'art. 36 del D.Lgs. 36/2023

N.170 del 15-11-2023 - Reg. generale N. 386 impegno di spesa per i lavori di manutenzione straordinaria e riparazione perdite idriche alla ditta granello antonino via a. accardi n.4 91029 santa ninfa mediante trattativa diretta (td) sul mepa di consip

N.173 del 20-11-2023 - Reg. generale N. 391 Impegno di spesa per il rinnovo dell'autorizzazione allo scarico (A.U.A.) del depuratore comunale di C/da Scaldato di Santa Ninfa

N.177 del 22-11-2023 - Reg. generale N. 396 Svincolo somma del bilancio partecipato a favore della sig.ra "Omississ" che in data 11.07.2022 prot. 9541 ha presentata richiesta di bilancio partecipato 2022

N.184 del 07-12-2023 - Reg. generale N. 418 Incremento orario personale dipendente a tempo indeterminato e parziale afferente l'area Servizi Tecnici e gestione del Territorio, per gli adempimenti gestionali ed operativi dei servizi - Impegno somme

N.188 del 07-12-2023 - Reg. generale N. 424 Affidamento diretto, senza previa consultazione di più operatori economici, per l'intervento di incrementare la lotta al randagismo alla ditta "Viardi Service" di Vincenzo Di Prima & C. S.A.S. Sambuca Di Sicilia, art. 36 del D.Lgs. 36/2023

N.222 del 29-12-2023 - Reg. generale N. 504 Impegno spesa Bilancio Partecipato a favore di Biondo Elena di Santa Ninfa soggetto attivo nella comunità santaninfese" avente per oggetto "Recupero Artistico del Belvedere delle Croci

Area Affari generali semestre luglio/dicembre 2022;

Sono stati estratti e controllati i provvedimenti:

D.N.62 del 06-07-2023-Reg.generale N.184 Affidamento diretto, ex art.50,comma1,lettera b) del decreto legislativo 31marzo2023,n.36,servizio di comunicazione digitale-Sagra della Salsiccia

D.N.67 del 12-07-2023-Reg.generale N.190 Affidamento diretto,mediante trattativa diretta sul MEPA n°3651043 alla ditta Cazacu's del Servizio per realizzazione in data 18.07.2023 di uno spettacolo con Le Fontane Danzanti.

D.N.76 del 19-07-2023-Reg.generale N.204 Affidare ai sensi dell'art.50, comma 1 lettera b)del D.Lgs.36/2023, la fornitura di lastre in polistelene occorrente per la realizzazione della manifestazione "Sagra della Salsiccia 2023"-

D N.91 del 03-08-2023-Reg.generale N.226 Impegno spesa affidamento diretto art.50 co 1 lett b)D.Lgs.n.36/2023,per acquisto quadretti cablati alimentazione stand in occasione della "sagra della Salsiccia"2023-

D.N.95 del 04-08-2023-Reg.generale N.233 Affidamento all'avv. Girolamo Rubino, del foro di Palermo, incarico di rappresentare ed assistere il Comune di Santa Ninfa per difendere gli interessi dell'ente resistendo al ricorso ex art.1,commi51ess.,Legge28 Giugno 2012 n.92.

N.100 de l31-08-2023-Reg.generale N.247 Affidamento diretto ,ex art.50, comma1, lettera b) decreto legislativo 31 marzo 2023,n.36, il servizio di revisione e manutenzione attrezzature presenti nelle cucine delle mense scolastiche

D.N.101del 05-09-2023-Reg.generale N.252 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 01/08/2023 al 31/08/2023.

DN.109 del 20-09-2023-Reg.generale N.269 Affidare ai sensi art.50,comma1lettera b)D.Lgs.n.36/2023,al libero professionista Ing.Marchese Salvatore il servizio di verifica messa a terra e collaudo palco modulare nell'ambito manifestazione "Festa dell'agricoltura" del 24 settembre 2023

DN.114 del 27-09-2023-Reg.generale N.281 Determina a contrarre art.50, comma1 lettera b) del D.Lgs.n.36/2023 affidamento forniture servizio refezionale a.s.2023/2024 (periodo Ottobre/Dicembre 2023-Gennaio/Maggio 2024) tramite RDO su MEPAL.

DN.120 del 04-10-2023-Reg.generale N.296 Variazione all'interno dello stesso macroaggregato della stessa missione e dello stesso programma, ai sensi dell'art.175,comma quater del D.Lg.267/2000 es.m.,al bilancio 2023/2025-esercizio 2023

D.N.124 del 18-10-2023-Reg.generale N.309 Determina a contrarre, artt.35, comma 1 lettera d) e 36, comma 1 lettera b) del D.Lgs.n.50/2016 per la scelta del contraente cui affidare il servizio tramite la pubblicazione nel mercato elettronico di apposita richiesta di offerta (RdO), per l'affidamento del servizio di assistenza alla autonomia e alla comunicazione agli alunni disabili gravi ...

D.N.142 del 30-10-2023-Reg.generale N.341 Affidare ai sensi dell'art.50 comma lettera b) decreto legislativo 36/2023,la Fornitura di libri per la biblioteca Comunale"Nino Cordio "ai sensi del D.M.n.8 del 14/01/2022.Impegno di Spesa-

D.N.153 del 08-11-2023-Reg.generale N.358 Accertamento entrate per canone di locazione capannoni del P.I.P. anno 2023

D.N.164 del 08-11-2023-Reg.generale N.372 Affidamento diretto art.50 comma 1 lettera b)D.Lgs.n.36/2023esmi,per lo sparo di n.3 mortaretti in occasione dei festeggiamenti in onore della Santa Patrona anno 2023-impegno somma

D.N.176 del 28-11-2023-Reg.generale N.405 Aggiudicazione definitiva per servizio di trattamento vaccinale ed antiparassitario per capi di bestiame.

D.N.182 del 06-12-2023-Reg.generale N.414 Affidamento diretto ai sensi dell'art. 50 comma 1 lett.b) del D.Lgs.36/2023. Per l'acquisto vestiario personale in servizio sugli scuolabus comunali

D.N.195 del 18-12-2023 - Reg. generale N. 458 Affidare, ai sensi dell'art. 50, comma 1 lettera a), del D. Lgvo 36/2023, all'Associazione Culturale Musike' di Marsala la realizzazione di spettacoli musicale Natalizi, in occasione delle festività Natalizie Anno 2023/2024

D.N.220 del 29-12-2023 - Reg. generale N. 493 Abbonamento annuale al servizio di biblioteca digitale per la consultazione on line dei volumi per tutte le aree. Affidamento diretto ai sensi dell'art. 36, comma 2, lett. a) del d.lgs. 18 Aprile 2016, n° 50 alla Maggioli S.P.A. Via del Carpino 8, 47822 Santarcangelo di Romagna (RN)

Area di Vigilanza semestre luglio/dicembre 2023;

Sono stati estratti e controllati i provvedimenti:

N.5 del 04-12-2023 - Reg. generale N. 406 Affidamento diretto del servizio telematico di consultazione ACI-PRA tramite Anci Digitale, abbonamento anno 2024

N.6 del 04-12-2023 - Reg. generale N. 407 Affidamento diretto dei servizi telematici di informazione, documentazione e consulenza ANCITEL Digitale S.p.A. Abbonamento Anno 2024

N.7 del 07-12-2023 - Reg. generale N. 417 Incremento orario personale dipendente a tempo indeterminato e parziale afferente l'Area di Vigilanza, per gli adempimenti gestionali ed operativi del servizio - Impegno somme

- Vengono controllate anche le ordinanze sindacali n. 09 del 4.07.2023; n.10 del 12.07.2023; n.11 del 03.09.2023;

-

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 durr 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.1del 15.01.2024 (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)