



COMUNE DI CAMMARATA
Provincia di Agrigento

Relazione del Segretario Comunale del Comune di Cammarata (Ag.) nel rispetto dell'art. 1 del Regolamento dei controlli interni approvato con delibera consiliare N. 42 del 29.12.2012

ANNO 2015

Relazione del Segretario Comunale del Comune di Cammarata (AG.) nel rispetto dell'art. 1 del regolamento dei controlli interni approvato con delibera consiliare N.42 del 29.12.2012.

Premessa

Il D.L. 174/2012, convertito nella legge 213 del 07.12.2013, ha riscritto il sistema dei controlli interni ed esterni degli Enti locali.

In attuazione di detta normativa il Comune di Cammarata:

- o ha approvato il regolamento che disciplina gli strumenti e le modalità di svolgimento dei controlli interni;
- o con atto del 30 settembre 2013 Prot. N. 17526 il Segretario Comunale ha approvato l'atto organizzativo dei controlli ai sensi dell'art. 1 dello stesso regolamento;
- o con determina del segretario n. 7 del 15.03.2013 è stato nominato l'ufficio di supporto al Segretario Comunale, ai sensi dell'art. 10 del regolamento de quo.

In data 14.12.2015 l'ufficio controllo, validamente riunito, ha proceduto al sorteggio degli atti, da sottoporre a controllo, emanati nel periodo gennaio-settembre 2015 e nel periodo compreso tra il 18.12.2015 ed il 30.12.2015 si è proceduto al relativo controllo. Sono stati estratti i seguenti atti:

AREA LL.PP.

1. Det. n. 301 del 16.07.2015 Lavori per la messa in sicurezza della strada intercomunale "Contrada Balatella" Approvazione nuovi prezzi – Approvazione schema di atto di sottomissione .

Approvazione in linea tecnico – amministrativa della perizia di variante;

2. Det. n. 318 del 20.07.2015 Lavori per il completamento del palazzo comunale e sistemazione esterna dell'Area circostante. Affidamento del servizio di pubblicità avviso di gara sui giornali "Corriere della Sera" e "La Gazzetta dello Sport Edizione Sicilia". CUP: F36J10000880002 - CIG: ZA015895BD;
3. Det. n. 91 del 31.03.2015 Lavori in economia per l'acquisizione dei materiali e il noleggio di mezzi per la manutenzione della rete idrica. Impegno somme. CUP: F36J15000050004;
4. Det. n.167 del 11.05.2015 Assegnazione in concessione novantanovenale alla sig.ra Vinci Clementina di area cimiteriale Viale dei Giacinti sinistro l'area precedente la n. 5 per costruzione tomba biposto interrata;
5. Det. n. 247 del 22.06.2015 Autorizzazione a contrarre con ditta esterna per l'affidamento diretto del servizio di stasamento condotta fanghi vasche imboff – letti di essiccamento del depuratore comunale sito in c.da San Martino;
6. Det. n. 395 del 25.09.2015 : "Lavori in economia per la manutenzione della viabilità esterna e rurale. Autorizzazione a contrarre con ditta esterna per l'affidamento di fornitura di materiale nolo di mezzi per il ripristino di tratti di viabilità esterna e rurale in c/da Gallinica CUP: F30A15000000004";
7. Det. n. 132 del 21.04.2015: " Patto territoriale "Magazzolo Platani) rimodulazione delle risorse risultati da economie. Lavori di manutenzione straordinaria da realizzare nella bretella di collegamento tra la SP 24 e la strada comunale "Calcara". Affidamento a Professionista esterno di prova penetrometrica, n. 2 prove sismiche, studio geologico e redazione della relativa relazione geologica. Approvazione verbale di gara e aggiudicazione definitiva.CUP: F32C14000350004 – CIG: Z1C13FCAE2;
8. Det. n. 171 del 12.05.2015: " Lavori di completamento della cappella loculi cimiteriali nel Viale delle Petunie del cimitero comunale- Approvazione verbale di gara.

AREA AA.GG.-AMM.

1. Det. n. 364 del 02.09.2015:Rimborso somme agli alunni pendolari per il trasporto extraurbano.
2. Det. n. 343 del 18.08.2015: Impegno di spesa e liquidazione fattura Wind. Periodo dal 01.04.15 al 31.05.15;
3. Det. n. 152 del 29.04.2015: Attivazione collegamento 8 MB/pa in convenzione consp spc e sistema di firewall/proxi;
4. Det. n. 274 del 06.07.2015 : Irisbus IVECO 50 C 18 Daily Riscatto a trascrizione della proprietà a carico del Comune di Cammarata. Liquidazione alla IVECO Finanziaria SPA;
5. Det. n. 126 del 20.04.2015: Impegno di spesa e liquidazione bollette Telecom Italia Digital Solutions. Periodo Gennaio – Febbraio 2015. CIG: Z960968D7A;
6. Det. n. 9 del 27.01.2015:Liquidazione polizza assicurativa Rischi verso terzi e prestatori

- d'opera (RCT/O) del Comune di Cammarata mesi sei;
7. Det. n. 268 del 01.07.2015: Liquidazione fattura n. 3030/14 alla ditta 2L di Lo Sardo V. e C. s.n.c. – Progetto “Portale dei servizi al cittadino” CIG: ZA00D26413;

AREA VIGILANZA

1. Det. n. 41 del 17.02.2015: Autorizzazione a contrarre con ditte esterne per l'affidamento diretto relativo alla fornitura di calzature di sicurezza per il personale della Polizia Municipale. Determina di affidamento diretto. CUP: F39D15000260004 – CIG: ZB2132A720.

AREA FINANZIARIA

1. Det. n. N° 72 del 20.03.15: Impegno di spesa per la partecipazione di 5 unità alla giornata di studio sulla “fatturazione elettronica, slit payment e reverse charge, aspetti normativi pratico operativi” che si terrà il 24 marzo 2015 a Palermo.
2. N° 360 del 31.08.15: Impegno di spesa e liquidazione competenze al Segretario Comunale dr. Vasile Salvatore per incarico a scavalco presso questo Comune per il periodo che va dal 20 al 25 luglio 2015.

AREA URBANISTICA

1. Det. n. 3 del 20.01.2015: Servizio di gestione integrata dei rifiuti anno 2014 ditte varie. Liquidazione per il servizio relativo al mese di dicembre 2014;
2. Det. n. 299 del 16.07.2015:Fornitura carburanti per gli automezzi comunali. Atto di liquidazione relativo al mese di giugno 2015, alla società WEX Europe Services s.r.l. Determina n. 87 del 30.12.14. CUP F39D14001620004 CIG 6083136°9F;
3. Det. n. 339 del 10.08.2015:Servizio di gestione integrata dei rifiuti anno 2015 ditte varie. Liquidazione per il servizio relativo al mese di Luglio 2015.

ISTITUZIONE SERVIZI SOCIALI

1. Det. n. 47 del 18.03.2015:Liquidazione buoni spesa per l'acquisto di beni di prima necessità – Anno 2014. Ditta prot. 4299 CIG: Z5113B7A74;
2. Det. n. 75 del 18.05.2015: Concessione dell'Assegno Economico per Servizio Civico - Presa atto dell'avviamento n.15 unità;
3. Det. 43 del 13.03.2015:Liquidazione buoni spesa per l'acquisto di beni di prima necessità – Anno 2014 – CIG: ZC013B79FA

4. Det. n. 92 del 18.06.2015: Impegno somme “avviamento servizio di integrazione socio – lavorativa per ex detenuti e soggetti beneficiari di misure alternative alla detenzione”. Periodo Giugno/Agosto 2015.
5. Det. n. 122 del 04.08.2015: Liquidazione fatture all'associazione di solidarietà sociale “L’Ulivo” di Cammarata per ricovero anziano periodo gennaio/giugno 2015. CIG: Z05133D87C.
6. Det. n. 2 del 12.01. 2015: Concessione dell’Assegno Economico per Servizio Civico “-Presenza atto dell’avviamento n.15 unità
7. Det. 8 del 15.02.2015: Asilo Nido – Impegno di spesa e liquidazione bolletta telecom fattura n.8V00811140 del 05/12/2014. Periodo Ottobre-Novembre 2014.

AUTORIZZAZIONI: RESP.LE AREA URBANISTICA

1. Autorizzazione n. 62 del 07.08.2015: Autorizzazione scarichi insediamenti produttivi con recapito al di fuori della pubblica fognatura – Lo Daino Mario;
2. Autorizzazione n. 54 del 28.07.2015: Apposizione cartello segnaletico di “Passo carrabile”
Autorizzazione n. 44 del 10.07.2015: Rilascio autorizzazione allo scavo ex art. 5 L.R. n. 37/1985;
3. Autorizzazione edilizia n. 30 del 26.05.2015 – Madonia Luciano.

In data 19.04.2016 l'ufficio controllo, validamente riunito, ha proceduto al sorteggio degli atti, da sottoporre a controllo, emanati nel periodo ottobre-dicembre 2015 e nel periodo compreso tra il 19.04.2016 e il 12.05.2016 si è proceduto al relativo esame. Sono stati estratti i seguenti atti:

RESP.LE DELL'AREA FINANZIARIA

1. Det. n. 586 del 31.12.2015: Rinnovo certificati SMART CARD personale in servizio presso l'area finanziaria del Comune. CIG : Z721587C98.
2. Det. n. 589 del 31.12.2015 Rimborso spese indennità trasferta dipendenti comunali.

RESP.LE DELL'AREA AA.GG. E AMM.

1. Det. n. 470 del 11.11.2015: Liquidazione fattura n. 3577/PA del 19/10/2015 della ditta Valsecchi Giovanni . Milano . CUP: F39D14001760004 CIG: Z21166C28A .
2. Det. n. 533 del 28.12.2015: Impegno di spesa e liquidazione Rimborso franchigie alla Generali Ina Assitalia.
3. Det. n. 539 del 28.12.2015: Liquidazione fattura n. 6/F del 22/12/2015 ditta studio Fantasy Magaze.

4. Det. n. 409 del 05.10.2015: P.O.FESR 2007-2013 – Attuazione Asse III, Linea di intervento 3.1.1.1. a regia . Liquidazione all'artista Leone Contini Bonaccorsi relatore conferenza – dibattito evento “L'incompiuto Cammaratese” nell'ambito del progetto “La Torre Tecnologica”.

RESP.LE DELL'AREA URBANISTICA

1. Det. n. 491 del 25.11.2015 : Fornitura carburanti per gli automezzi comunali. Atto di Liquidazione, relativo al mese di Ottobre 2015, alla società WEX Europe Services s.r.l. - Riferimento Determina n. 87 del 30/12/2014. CUP: F39D14001620004 – CIG: 6083136A9F.

RESP.LE DELL'AREA LL.PP.

1. Det. n. 562 del 31.12.2015: Lavori di ristrutturazione semplice da eseguire nell'ex convento di Santa Maria destinato a scuola elementare. Liquidazione 3° SAL – rata di saldo – fattura n° 6 del 23/11/2015.
2. Det. n. 528 del 21.12.2015: Lavori per la realizzazione di un impianto fotovoltaico da installarsi sulla copertura della scuola media Dante Alighieri. Approvazione nuovi prezzi. Approvazione schema di atto di sottomissione – Approvazione in linea tecnico – amministrativa della Perizia di variante.
3. Det. n. 575 del 31.12.2015: Pagamento bollette alla Enel Energia S.p.A. relative ai consumi di energia elettrica dei depuratori comunali e della pubblica illuminazione, (periodo Luglio – Agosto – Settembre Ottobre – Novembre) e conguaglio ENI S.p.A. Per cessazione contratto Determina liquidazione.

DIRETTORE IST. S.S.

1. Det. n. 413 del 08.10.2015 : Liquidazione somme alla Comunità Alloggio Maria Ausiliatrice “Longo”, per rette ricovero MSNARA. Periodo dal 01/01/2014 al 31/01/2014. Cig: 5701301E68.

RESP.LE AREA VIGILANZA

1. Det. n. 442 del 23.10.2015 : Integrazione alla determina del Responsabile di Area n. 6 del 14/10/2015 – Nomina Responsabili delle istruttorie del procedimento afferenti all'area di Vigilanza.

CONVENZIONI

1. Convenzione n. 28 del 24.12.2015: Ditta “Ter. A.Consulting di Lipari Carlo” per l'affidamento d'incarico piano di autocontrollo HACCP art.3 D.Lgs. 155/97

2. Convenzione n. 27 del 16.12.2015: stipulata con l'Ente Giuridico "Laura Vicuna delle F.T.M. per gestione servizi di accoglienza per i minori stranieri-N. 2 posti aggiunti S.P.R.A.R.

Si è proceduto al controllo di detti atti secondo i principi della revisione aziendale, il cui processo in genere si conclude con rilievi e giudizi volti a migliorare la condizione iniziale, utilizzando la scheda approvata con l'atto organizzativo sopra richiamato ed evidenziando per ogni atto le osservazioni riportate in detta scheda predisposta per ognuno degli atti controllati.

I verbali compilati per ogni seduta nonché tutte le schede compilate per ogni atto controllato, depositate agli atti d'ufficio, costituiscono parte integrante della presente relazione finale;

Come previsto dall'art. 147 bis Co3 del D.Lgs 267/00 e ss.mm.ii. e dall'art. 10 comma 9 del regolamento comunale sui controlli approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 42 del 29.12.2012, le risultanze del controllo effettuato vanno trasmesse al Sindaco, alla Giunta per il tramite del Sindaco al Consiglio Comunale per il tramite del Presidente, ai responsabili di P.O. al Collegio dei Revisori per il tramite del Presidente ed al Nucleo di valutazione affinché ne tenga conto in sede di giudizio sulla performance.

Premesso quanto sopra si sintetizzano qui di seguito, a seguito del controllo, le seguenti direttive conformative.

Alla fine del controllo effettuato e dei rilievi mossi sugli atti dei singoli responsabili, non sono state riscontrate irregolarità da pregiudicare l'esistenza giuridica dell'atto.

L'attività di controllo sugli atti dei semestri precedenti, ha sortito buoni effetti solo per alcuni responsabili che hanno puntualmente ovviato alle criticità rilevate nel precedente semestre mentre gli altri hanno continuato ad agire come nel passato.

Ancora persiste disomogenità degli atti sia tra aree che tra servizi della stessa area e, pertanto, ancora una volta s'invitano i responsabili di area a vigilare in questo senso ed a dare le conseguenti direttive al personale.

In tutti gli atti manca il riferimento espresso all'autorità cui ricorrere.

Per quanto sopra è utile e necessario confermare le direttive emanate con la relazione finale relativa agli atti del I semestre 2015, già inviata alle SS.LL., **alla quale pertanto si rinvia.**

Si ritiene necessario raccomandare l'osservanza scrupolosa delle normative riguardanti l'appalto dei lavori e dei servizi con particolare riferimento agli obblighi inerenti il rispetto della par condicio dei concorrenti, della trasparenza e tracciabilità, del ricorso a Consip ed al Mepa per gli affidamenti di beni e servizi.

Si è riscontrato che alcune determinazioni mancano dell'indicazione del CIG e del riferimento all'esito

infruttuoso del ricorso al mercato elettronico.

A questo proposito si ritiene utile ricordare quanto già rilevato in diverse note in merito alle novità introdotte dalla legge di stabilità 2016.

Ancora si ritiene utile e opportuno ribadire in questa sede, il richiamo ai principi di natura generale cui l'attività dei funzionari deve essere improntata e le regole che devono caratterizzare l'attività gestionale dei responsabili di area di cui al regolamento dei servizi, approvato con delibera di G.C. N° 301 del 28.12.2011, al piano triennale anticorruzione e della trasparenza, approvato con delibera di Giunta n. 4 del 03.02.2016 ed a tutta la normativa agli stessi correlata.

Ancora si ricorda ai responsabili di Area di rispettare le norme in materia di procedimenti di spesa al fine di evitare il formarsi di debiti fuori bilancio.

Si raccomanda ai Responsabili di Area, e tramite loro, a tutti i dipendenti di fare uso ogni qual volta sia possibile della PEC per ridurre le spese postali e comunque per ottemperare alle disposizioni della normativa sull'amministrazione digitale.

La presente relazione con valore di relazione finale sul controllo successivo di regolarità amministrativa per l'anno 2015, ai sensi e per gli effetti dell'art. 10 c. 9 del regolamento sul sistema dei controlli interni, già richiamato in premessa, verrà trasmessa al Sindaco e per il suo tramite alla Giunta, al Presidente del Consiglio e per suo tramite al Consiglio Comunale, ai Responsabili di area e di servizio, al Revisore Unico ed al Nucleo di Valutazione.

Sarà inoltre pubblicato sul sito nella sezione “Atti generali/Controlli interni” di Amministrazione trasparente.

Si da mandato all'ufficio segreteria di trasmettere copia della presente con le schede riguardanti gli atti controllati ai responsabili di area che prenderanno atto dei rilievi ivi contenuti e provvederanno di conseguenza .

Cammarata 11.10.2016

Il Segretario Comunale