



COMUNE DI MARANO PRINCIPATO
(PROVINCIA DI COSENZA)

Piazza Caduti in Guerra, 1 - 87040 Marano Principato (CS)
www.comune.maranoprincipato.cs.it

Prot. N. 882 del 30 GEN 2018

Ai Sigg. Responsabili del Settore
Dott. Gianfranco Lupo
Rag. Emilia Molinaro
Geom. Luigi Annunziato Patitucci
Ing. Francesco Baratta
Dott. Luigi Pulice

SEDE

Al Sig. Sindaco - **SEDE**
Al Preseidente Consiglio Comunale

SEDE

All'Organo di Revisione Contabile – Dott. Cristian Amore

Al Nucleo di Valutazione e
Controllo Interno di Gestione/OIV
Dott. G. Piro

SEDE

Al Sito Web – Amministrazione Trasparente
Sez. Controlli e rilievi sull'Amm.ne

Sottosez. Organismi indipendenti di valutazione, nuclei di valutazione o altri organismi con funzioni analoghe

SEDE

**OGGETTO: Relazione – Attività di Controllo successivo atti – D.L 174/2012 Conv. in
L. 213/2012 – Verifica II° Semestre 2017.**

Ai sensi e per gli effetti del vigente Regolamento comunale Controlli Interni, si rimette la relazione di verifica di cui all'oggetto del 22/01/2018.



Il Segretario Comunale
(D.ssa Daniela Mungo)

Regolamento Comunale Controlli Interni D.L. 174/2012 Conv. in L. 213/2012
“Controllo Successivo”

La sottoscritta D.ssa Daniela Mungo, Segretario Comunale di questo Comune, g. 22/01/2018 previa comunicazione **Prot. n. 183 del 08/01/2018** ha proceduto al controllo successivo degli atti e dei provvedimenti dirigenziali secondo i termini e le modalità del vigente Regolamento Comunale di cui all'oggetto approvato con atto di C.C. n. 01/2013, esecutivo.

Si è provveduto al sorteggio a campione pari al 5% degli atti adottati da ciascun settore nel periodo **II° Semestre 2017** alla presenza del Sig. Ruffolo Franco Dipendente Comunale.

Più precisamente:

Settore U.T.C./Territorio – Urb. – Ambiente – Ing. Francesco Baratta – II° Semestre 2017

- Determinazioni adottate n° 19 (dal n° 9 al n° 27) sorteggio 5% = n° 1 da esaminare;

Vengono sorteggiate le determinazioni n° 13/2017.

- Certificati destinazione urbanistica – n° 15 – Prot. 1399 – 1400 – 1401 – 1402 – 1403 – 1404 – 1405 – 1406 – 1407 – 1408 – 1409 – 1410 – 1411 – 1412 – 1413/2017.

Viene sorteggiato il Prot. n° 1410/2017.

- Si passa ad esaminare il Registro Permessi di costruire.
Risultano rilasciati n° 3 permessi di costruire – Pratica Edilizia n° 812 – 813 – 814/2017 –
Viene sorteggiato il Prot. n. 813/2017.

Risultano presentate :

SCIA n° 4 (N. 7 – - 8 - 9 – 10/2017) – Viene sorteggiato il n° 9/2017.

CIL/CILA Edilizia: n° 12/2017 – Viene sorteggiata la n° 3/2017.

DIA n°://;

- Risultano rilasciate:
n° 8 segnalazioni Certificato di Agibilità n° 284 – 285 – 286 – 287 – 288 – 289 – 290 – 291/2017 Pratica Ed. n° //; - Viene sorteggiata la n° 285/2017.
- Risultano adottate n° // Ordinanze.
- Depositi Tipi di Frazionamento n° 10 (Registro n° 605 – 606 – 607 – 608 – 609 – 610 – 611 – 612 – 613 – 614/2017.
- Contratti Pubblico/Amministrativi: n° 1 Rep. 3/24/11/2017.

In merito alle determinazioni, si constata che gli atti sono stati adottati dal Responsabile competente.

E' riportato in esso il numero di riferimento secondo il sistema di registrazione (Registro di Settore e Registro Generale).

Risulta regolarmente pubblicata all'Albo Pretorio ma non sul sito web.

Nella determina 13/2017 mancano le dichiarazioni di rito di cui alla L. 190/2012 e ss.mm. già raccomandate con circolari.

Settore Ufficio Vigilanza

VERIFICA G. 22/01/2018.

Si è proceduto al sorteggio a campione pari al 5% degli atti adottati dall'Ufficio Vigilanza nel periodo **II° Semestre 2017**.

Più precisamente:

Settore Ufficio Vigilanza

- Determinazioni adottate n° 13/2017 dal n° 23 al n° 35/2017 – sorteggio 5%=n°1 da esaminare;
- Viene sorteggiata la determinazione n° 20/2017

- Si passa ad esaminare il **Registro Notifiche**.
Risultano registrati 580 atti.
- Si passa ad esaminare il **Registro Ordinanze**.
Risultano registrate n° 24 dal n° 34 al n° 57 – sorteggio 5% =
Vengono sorteggiate la n° 46
SCIA – Commercio n° 6/2017
 - N. 3 Inizio attività;
 - N. 0 Cessazioni attività;
 - N. 0 Trasferimento attività;
 - N. 3 Manifestazione Spettacolo Temporaneo.
- Si passa ad esaminare il **Registro C.di S.**
multe/contravvenzioni C.di S. n° 7 atti di cui 5 preavvisi di Verbale di Violazione C.d.S. e
n° 2 Verbali per Violazione amministrativa.
- Si passa ad esaminare il **Registro Contrassegni disabili**:
N. 4 atti.
- Si passa ad esaminare il **Registro T.S.O.**
NEGATIVO.
- Registro macellazioni suini n° 8 autorizzazioni.

Osservazioni e rilievi:

La determina n° 20/2017 riporta errori: si tratta di una fornitura e non di un servizio .

Si parla di “redigendo bilancio” mentre Il BP 2017 è già approvato.

Manca la dichiarazione di regolarità da parte del sottoscrittore.

Manca la dichiarazione di pubblicazione sul sito web Amministrazione Trasparente nel rispetto D.Lgs 50/2016 corretto dal D.Lgs. 56/2017 e D.Lgs. 97/2016.

SETTORE ECONOMICO/FINANZIARIO - Tributi – Rag. Emilia Molinaro.

VERIFICA G. 22/01/2018

Si è proceduto al sorteggio a campione pari al 5% degli atti del Responsabile Settore Economico/Finanziario nel periodo **II° Semestre 2017**.

1) Settore Economico/Finanziario.

- Determinazioni adottate n° 84 dal n° 96 al n° 179/2017 - Sorteggio 5% da esaminare – Nell'elenco non risulta riportata la determina n° 98 – 106 – 156 - 157/2017; Vengono sorteggiate le determinazioni n° 99 – 111 – 113 – 118 – 121/2017;
- Atti contabili:
 - Reversali dal n° 481 al n° 1381/2017
 - Mandati di pagamento dal n° 1177 al n° 2146/2017
 - Registro Fatture: (vedi elenco) – Si fa notare che la numerazione non è progressiva.
 - Contratti Pubblico/amministrativi: N. 1 Rep. 2/2017 Affidamento servizio Tesoreria Comunale.

Gli atti di cui sopra risultano registrati e adottati dal Responsabile competente.

Osservazioni e rilievi:

La determina n° 99/2017 manca dalla dichiarazione di regolarità a nome del sottoscrittore; non è esaustiva la premessa in quanto non si specifica la durata del rinnovo e le valide motivazioni.

Non si dà atto della pubblicazione sul sito web Amministrazione Trasparente ai sensi del D.Lgs. 50/2016 corretto dal D.Lgs. 56/2017 e D.Lgs. 97/2016.

RESPONSABILE U.T.C./LL.PP./MANUT./ Geom. L.A.Patitucci

VERIFICA G. 22/01/2018

Si è proceduto al sorteggio a campione pari al 5% degli atti adottati dal Responsabile U.T.C./LL.PP. – Manut. Nel periodo **II° Semestre 2017**:

- Determinazioni adottate n° 86 dal n° 70 al n° 156/2017 – Sorteggio 5%=
Vengono sorteggiate n° 5: determinazioni n° 74 – 77 – 88 – 89 – 99.
- Risultano adottati i seguenti atti di Gara LL.PP.: Determine n° 71 – 76 – 83 – 89 – 96 – 100 – 101 – 107 – 117 – 119 – 120 – 121 – 122 – 124 – 130 – 133 – 151 – 155/2017.
- Contratti Pubblico/Amministrativi.
N. 1 Rep. 1/2017.

Osservazioni e rilievi:

Nella numerazione Registro determine Settore manca la n° 129/2017.

La determina n° 89/2017 riporta errori di scritturazione.

Non si dà atto della pubblicazione sul sito web Amministrazione Trasparente.

RESPONSABILE SETTORE AMMINISTRATIVO – SS.DD. – Servizi Sociali

VERIFICA G. 22/01/2018

Si è proceduto al sorteggio a campione pari al 5% degli atti adottati dal Responsabile del Settore Amministrativo nel periodo **II° Semestre 2017**.

Responsabile Settore Amministrativo – Dott. Gianfranco Lupo.

- Determinazioni adottate n° 66 dal n° 80 al n° 145/2017.
- Sorteggio 5% = n° 4 da esaminare.
Vengono sorteggiate le determinazioni n° 92 – 97 – 108 – 110/2017
- Carte di Identità rilasciate nel periodo dal 01/07/2017 al 31/12/2017 n° 171 pari ad **€ 1.043,10**;
- Certificati rilasciati (compresi Stato Civile) nel periodo dal 01/07/2017 al 31/12/2017 n° 117 pari ad **€ 33,54**;
- Cambi residenza n° 34 Immigrazione; n° 46 Emigrazione; n° 25 Cambio Indirizzo;
- Assegno Nucleo Familiare n° 3/2017;
- Assegni Maternità n° 10/2017;
- Bonus Gas n° 14/2017;
- Bonus Energia n° 22/2017

In merito alle determinazioni assunte, si rileva che risultano registrate e firmate dal Responsabile competente.

Osservazioni e rilievi:

La determina n° 97/2017 richiama norme abrogate (D.Lgs. 163/2016);

La determina n° 110/2017 riporta errori di scritturazione e il richiamo al DPR 207/2010, ormai abrogato e comunque non pertinente all'oggetto della determinazione.

CONCLUSIONI:

Il controllo è stato esercitato sulle determinazioni, sui contratti, Decreti, Notifiche, Ordinanze e sugli altri atti adottati dai Responsabili Settori con tecniche di campionamento.

In alcuni provvedimenti si registra la presenza di reflussi o ripetizioni e/o errori di scritturazione e mere irregolarità per i quali si invita a prestare più attenzione e diligenza.

Si richiede maggiore attenzione nella fase di stesura dell'atto migliorandone sia la forma che la struttura nel rispetto delle disposizioni vigenti in materia.

Alcuni atti, talvolta, appaiono ridondanti nella ricostruzione rendendone difficile la comprensione.

Si ricorda di prestare particolare attenzione a proroghe, rinnovi, servizi, nel rispetto delle norme vigenti.

Utilizzo delle Convenzioni CONSIP spa e MEPA: il mancato utilizzo degli strumenti elettronici di acquisto dovrà essere, pertanto, adeguatamente motivato. Si ricorda che il 20 Maggio u.s. è entrato in vigore il D.Lgs. 56/2017 – Correttivo del D.Lgs. 50/2016 – Codice degli Appalti – che ribadisce l'obbligo del principio della rotazione nell'affidamento di lavori, servizi e forniture anche per gli importi inferiori a 40.000,00 euro. Per gli acquisti di prodotti informatici vige l'obbligo di acquisto sulla piattaforma CONSIP spa e/o MEPA.

Si dà atto che si è focalizzato il Controllo su quegli atti sensibili alla corruzione inseriti nel Piano – P.T.P.C.T./2017 – 2019 adottato dall'Ente con deliberazione di G.C. n° 3/2017.

Il Controllo è stato orientato sui seguenti aspetti:

- Verifica correttezza formale nella redazione dell'atto;
- Rispetto obbligo in materia di pubblicità e trasparenza;
- Rispetto del Codice di Comportamento, ecc...

Si sollecita una attenta lettura degli atti al fine di evitare errori dovuti alla procedura informatica del copia/incolla.

Alcuni atti mancano delle dichiarazioni, di cui ai principi contabili del D.Lgs. 118/2011 nonché del D.L. 174/2012 conv. in L. 213/2012, della L. 241/90 e ss.mm. e L. 190/2012 e ss.mm..

Si allegano, qui di seguito, le dichiarazioni che si ribadisce, vanno riportate nella parte dispositiva dell'atto dirigenziale:

- **Di dare atto**, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 147 bis comma 1 del D.Lgs 267/00 e dal Regolamento comunale sui controlli interni di cui al D. L. 174/2012, che il presente provvedimento, oltre all'impegno di cui sopra, non comporta ulteriori riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico/finanziaria o sul patrimonio dell'Ente.
- **Di accertare**, ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 183, c. 8 del D.Lgs. 267/00 che il seguente programma dei pagamenti è compatibile con gli stanziamenti di bilancio e con i vincoli di finanza pubblica;
- **Di accertare**, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa – contabile di cui all'art. 147 bis, comma 1, del D.Lgs. 267/00, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, di cui il parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte del Responsabile del Settore.
- **Di dare atto** che ai sensi dell'art. 6 della L. 241/1990 e ss.mm., dell'art. 6 del D.P.R. 62/2013 e del Codice di Comportamento comunale, non ci sono, alla data odierna, situazioni di conflitto di interessi, che possano incidere sul presente provvedimento.

- **Di dare atto** che il presente provvedimento verrà pubblicato sul sito web “Amministrazione Trasparente”
- **Di prendere Atto** che il Codice Identificativo gara attribuito dall’Autorità di Vigilanza sui contratti pubblici (AVCP), di lavori, servizi e forniture, su richiesta di questa situazione appaltante, risulta essere il seguente: _____;

La presente relazione si trasmette al Consiglio Comunale, per il tramite del Presidente, ai Responsabili di settore, all’Organo di Revisione e al Nucleo di Valutazione e Controllo Interno di Gestione (OIV) affinché se ne tenga conto in sede di giudizio sulla performance, per come previsto dal Regolamento sui controlli interni approvato dal Consiglio Comunale con deliberazione n° 1/2013, esecutiva.

Il Segretario Comunale
(D.ssa Daniela Mungo)