

COMUNE DI MARANO PRINCIPATO

PROVINCIA DI COSENZA

Prot. N° 4662 del 28-07-2017

Ai Sigg.ri Responsabili Di Settore

- Dott. G. Lupo
 - Rag. E. Molinaro
 - Geom. L. Patitucci
 - Ing. F. Baratta
 - Dott. L. Pulice
- SEDE

Al Sig. Sindaco – SEDE

Al Presidente Consiglio Comunale
SEDE

All'Organo di Revisione Contabile – Dott. C. Amore

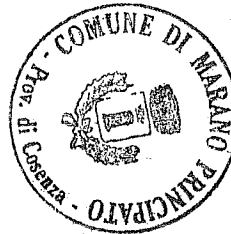
~~Al~~ Al Nucleo di Valutazione e
Controllo Interno di Gestione/OIV
- Dott. G. Piro
- SEDE

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 –I° 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 14-07-2017.-



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. 14-07-2017 previa comunicazione prot. 4091/10-07-2017, 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 proceduto al sorteggio a campione pari al 5% degli atti adottati da ciascun settore nel periodo I° Semestre 2017 alla presenza del Geom. Tenuta Giovanni – Dipendente Comunale.

Più precisamente:

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

- Determinazioni adottate: n° 8 (dal n° 1 al n°8) - sorteggio 5% = n° 1 da esaminare;

Vengono sorteggiate le determinazioni n° 3/2017 .

- Certificati destinazione urbanistica – n° 9 – prot. 1388 – 1389 – 1390 – 1391 – 1392 – 1393 – 1394 – 1395 – 1396 – 1397 - 1398/2017.
Viene sorteggiato il Prot. n° 1392/2017.

- Si passa ad esaminare il Registro Permessi di costruire.
Risultano rilasciati n° 4 permessi di costruire - Pratica Edilizia n° 808 – 809 – 810 - 811/2017 – Viene sorteggiato il Prot. n° 810/2017.

Risultano presentate:

SCIA n° 6 Prot. 1 – 2- 3 – 4- 5 – 6/2017. – Viene sorteggiato il n° 5/2017. .

CIL/CILA Edilizia : n° 15 n° 1 – 2- 3- 4- 5- 6 – 7- 8- 9- 10 – 11 – 12 – 13 – 14 - 15/2017 – Viene sorteggiata la n° 3/2017.

DIA n°: // ;

- Risultano rilasciate:
n° 11 Autorizzazione di Agibilità n° 273 – 274 – 275 – 276 – 277 – 278 – 279 – 280 – 281 – 282 – 283/2017 Pratica Ed. n° //; - Viene sorteggiata la n° 274/2017.
Autorizzazione Prot. ///.
- Risultano adottate n° // Ordinanze.
- Depositi Tipi di Frazionamento n° 3 (Registro n° 602 – 603 - 604).

- Contratti Pubblico/amministrativi: n° // Rep. //.

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 e sito web. La determina n° 3/2017 manca della dichiarazione di regolarità da parte del sottoscrittore e manca la dicitura relativa all'art. 6 bis L. 241/90 e ss.mm. (conflitto di interesse) Non è riportata la dichiarazione di pubblicazione sul Sito Web ai sensi del D. Lgs. 33/2013 modificato e integrato dal D. Lgs. 97/2016.

SETTORE UFFICIO VIGILANZA

VERIFICA G. 14-07-2017.

Si è proceduto al sorteggio a campione pari al 5% degli atti adottati dall'Ufficio Vigilanza nel periodo 1° Semestre 2017.

Più precisamente:

Settore Ufficio Vigilanza

- Determinazioni adottate: n° 22/2017 dal n° 1 al n° 22/2017 - sorteggio 5% = n° 2 da esaminare;
- Viene sorteggiata la determinazione n° 4 e n° 11/2017 .
- Si passa ad esaminare il **Registro Notifiche**.
Risultano registrati n° ~~32~~³⁵ atti .
- Si passa ad esaminare il **Registro Ordinanze**.
Risultano registrate n° : 32 atti - dal n° 1 al n° 32/2017 – vengono sorteggiate la n° 8 e n° 29/2017.
- SCIA – Commercio n° 5/2017:
 - N° 1 Inizio attività;
 - N°2 Cessazioni attività;
 - N° 1 Trasferimento attività;
 - N° 1 Manifestazione Spettacolo Temporaneo
- Si passa ad esaminare il **Registro C.di S.**
multe/contravvenzioni C.di S. n° 5 atti e n° 2 preavvisi di Verbale Violazione C.d.S..
- Si passa ad esaminare il **Registro Contrassegni disabili :**
 - N° 5 atti.
- Si passa ad esaminare il **Registro T.S.O..**
NEGATIVO.-

Le determinazioni risultano registrate ma, a parere della scrivente, non sono state adottate dal Responsabile competente che è da individuare nel Responsabile U.T.C./LL.PP. trattandosi di interventi di manutenzione sulle strade e sulle reti idriche.

La determina n° 4/2017 manca della dichiarazione di cui ai principi contabili del D. Lgs. 118/2011 e della dichiarazione di cui alla L. 241/90 art. 6 bis e L. 190/2012. Manca attestato di congruità della spesa; i riferimenti normativi non sono corretti; Non si dà atto se la liquidazione della spesa trova imputazione sul BP/2017 a competenza o a residui.

Nota La determina n° 11/2017 manca la dicitura relativa all'art. 6 bis L. 241/90 e ss.mm. (conflitto di interesse) e la dichiarazione sulla compatibilità monetaria.

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

VERIFICA G. 14-07-2017

Si è proceduto al sorteggio a campione pari al 5% degli atti del Responsabile Settore Economico/Finanziario nel periodo 1° Semestre 2017.

1) *Settore Economico/ Finanziario.*

- Determinazioni adottate n° 95 (dal n° 1 al n° 95/2017) – Sorteggio 5% = n° 5 da esaminare – Nell'elenco non risulta riportata la determina n° 73/2017;

Vengono sorteggiate le determinazioni n° n° 24 – 32 – 41 – 77 – 2/2017

- Atti contabili :
 - Reversali dal n° 1 al n° 480/2017
 - Mandati di pagamento dal n° 1 al n° 1176/2017
 - Registro Fatture: (Vedi Elenco) – Si fa notare che la numerazione non è progressiva.
 - Contratti Pubblico/amministrativi: /// Rep. // /2017 (///)

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

Tutte le determine esaminate mancano della dichiarazione di cui ai principi contabili del D. Lgs. 118/2011; della dichiarazione di cui alla L. 241/90 art. 6 bis e L. 190/2012; mancano della dicitura relativa all'art. 6 bis L. 241/90 e ss.mm. (conflitto di interesse); della dichiarazione sulla compatibilità monetaria; mancano della dichiarazione di pubblicazione sul Sito Web ai sensi del D. Lgs. 33/2013 modificato e integrato dal D. Lgs. 97/2016; mancano della dichiarazione di regolarità da parte del sottoscrittore;

Non risulta pubblicata all'Albo Pretorio on-line e Sito Web la determina n° 24/2017 Reg. Settore e la determina n° 2/2017 Reg. Settore.

Nella determina n° 32/2017 non si dà atto della normativa di cui al D. lgs. 267/00 relativa all'esercizio provvisorio; mancano i corretti riferimenti normativi (L. 232/2016 – Legge di Bilancio 2017);

La determina n° 77/2017 presenta errori di scritturazione e l'impostazione è frettolosa.

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

VERIFICA G. 14-07-2017

Si è proceduto al sorteggio a campione pari al 5% degli atti adottati dal Responsabile U.T.C./LL.PP. – Manut. nel periodo 1° **Semestre 2017**:

- Determinazioni adottate n° 69 (dal n° 1 al n° 69/2017) – Sorteggio 5% = n° 4 da esaminare.

Vengono sorteggiate le determinazioni n° 15 – 21 – 44 – 68/2017

- Risultano adottati i seguenti atti di Gara LL.PP.: determine n° 21 – 22 – 23 – 24 – 30 – 31 – 33 – 37 – 41 – 45 – 55 – 64 – 65 – 67 - 68/2017.

Osservazioni e Rilievi:

Nella numerazione Registro Settore mancano le determine n° 17 – 20 – 50/2017.

Tutte le determine esaminate mancano della dichiarazione di cui ai principi contabili del D. Lgs. 118/2011; della dichiarazione di cui alla L. 241/90 art. 6 bis e L. 190/2012; mancano della dicitura relativa all'art. 6 bis L. 241/90 e ss.mm. (conflitto di interesse); della dichiarazione sulla compatibilità monetaria; mancano della dichiarazione di pubblicazione sul Sito Web ai sensi del D. Lgs. 33/2013 modificato e integrato dal D. Lgs. 97/2016; mancano della dichiarazione di regolarità da parte del sottoscrittore; risultano presenti piccoli errori di scritturazione.

Le Determinazioni risultano adottate dal Responsabile competente, registrate, pubblicate all'Albo Pretorio on line.

Nella determina n° 68/2017 la normativa di riferimento non è corretta;

RESPONSABILE SETTORE AMMINISTRATIVO – SS.DD. – Servizi Sociali

VERIFICA G. 14-07-2017

Si è proceduto al sorteggio a campione pari al 5% degli atti adottati dal Responsabile Settore Amministrativo nel periodo **1° Semestre 2017**:

Responsabile Settore Amministrativo – Dott. G. Lupo.

➤ Determinazioni adottate n° 77 dal n° 1 al n° 79 /2017 nella numerazione progressiva mancano le determinine 44 e 45 non utilizzate.

➤ Sorteggio 5% = n° 4 da esaminare.

Vengono sorteggiate le determinazioni n° 7 – 65 – 26 - 64/2017.

- Carte di Identità Rilasciate n° 183
- Certificati rilasciati (compresi Stato Civile) n° 76 dal n° 1 al n° 76 (€. 20,28).
- Cambi residenza: - n° 26 Immigrazione; n° 28 Emigrazione. – n°16 cambio indirizzo
- Assegno Nucleo Familiare: n° 20.
- Assegni Maternità: 4
- Bonus Gas: 34
- Bonus Energia: 62

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

Tutte le determinine esaminate mancano della dichiarazione di cui ai principi contabili del D. Lgs. 118/2011; della dichiarazione di cui alla L. 241/90 art. 6 bis e L. 190/2012; mancano della dicitura relativa all'art. 6 bis L. 241/90 e ss.mm. (conflitto di interesse); della dichiarazione sulla compatibilità monetaria; mancano della dichiarazione di pubblicazione sul Sito Web ai sensi del D. Lgs. 33/2013 modificato e integrato dal D. Lgs. 97/2016; mancano della dichiarazione di regolarità da parte del sottoscrittore; risultano presenti piccoli errori di scritturazione.

Non risulta pubblicata all'Albo on-line la determina n° 7/2017 del Reg. Settore.

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 refusi 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 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.

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.

Gli atti mancano delle dichiarazioni di cui ai principi contabili del 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 da riportare 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 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 stazione 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.



Il Segretario Com.le
ssa Daniela Mungo)