



# COMUNE DI SANT'ALFIO

PROVINCIA DI CATANIA

Prot. N. 9859 DEL 01/12/2020

## Controllo successivo di regolarità amministrativa

(articolo 147-bis comma 2 del TUEL)

Verbale numero \_\_\_\_\_ del 01/12/2020

### Il Nucleo di Controllo

#### Richiamati:

- il comma 1 dell'articolo 147 del decreto legislativo 18 agosto 2000 numero 267 (TUEL) e smi per il quale: "gli enti locali, nell'ambito della loro autonomia normativa e 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";
- i commi 2 e 3 dell'articolo 147-bis del TUEL: "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";
- il regolamento dei controlli interni approvato con deliberazione consiliare numero 3 del 28/01/2014;

Il giorno 24/11/2020 alla presenza dei dipendenti Carmela Di Mauro e Ing. Rizza Fabio, che hanno assistito in qualità di testimoni, sono stati estratti a sorte (secondo la numerazione dei relativi registri) n. 18 atti per ciascuna tra le tipologie meglio specificate nella determinazione del Segretario comunale n. 1 del 23/01/2020.

#### Atti sorteggiati:

##### Area Affari Generali:

1. Determina num. 134/2020 avente ad oggetto: "LIQUIDAZIONE CANONE LOCAZIONE CONTRATTO LOCAZIONE UNITA' IMMOBILIARE SITA IN OMISSIS - ORDINANZA INAGIBILITA' 25 DEL 29.07.2020" **RILIEVI E CORRETTIVI PROPOSTI:** L'atto viene riscontrato regolare. **OSSERVAZIONI:** esito positivo.
2. Determina num. 138/2020 avente ad oggetto: "IMPEGNO DI SPESA TRASPORTO ALUNNI PER IL MESE DI OTTOBRE 2020" **RILIEVI E CORRETTIVI PROPOSTI:** Per un errore nella registrazione nei relativi registri, la determina sorteggiata corrisponde all'albo alla numero 147/2020. L'atto viene riscontrato regolare. **OSSERVAZIONI:** esito positivo.
3. Determina num. 18/2020 avente ad oggetto: "LIQUIDAZIONE FATTURA N. 1 DEL 24.01.2020 PER INCARICO PROFESSIONALE DI ASSISTENTE SOCIALE MESE DI

DICEMBRE 2019.”. **RILIEVI E CORRETTIVI PROPOSTI:** L'atto viene riscontrato regolare. **OSSERVAZIONI:** esito positivo.

4. Determina num. 96/2020 avente ad oggetto: “CONCESSIONE ASSEGNO NUCLEO FAMILIARE CON ALMENO TRE FIGLI MINORI AI SENSI DELL'ART. 65 DELLA LEGGE 448/98 E SUCCESSIVE MODIFICHE ED INTEGRAZIONI. ANNO 2020.”. **RILIEVI E CORRETTIVI PROPOSTI:** L'atto viene riscontrato regolare. **OSSERVAZIONI:** esito positivo.

5. Determina num. 156/2020 avente ad oggetto: LIQUIDAZIONE FATTURA BUONI - LIBRO A FAVORE DELLA CARTOLIBRERIA ANNA FINOCCHIARO - MASCALI . ANNO SCOLASTICO 2019/2020.”. **RILIEVI E CORRETTIVI PROPOSTI:** L'atto viene riscontrato regolare. La sottoscrizione da parte del Responsabile dell'Area deve essere successiva a quella del Responsabile del Procedimento che la propone. **OSSERVAZIONI:** esito positivo.

6. Determina num. 146/2020 avente ad oggetto AFFIDAMENTO ALLA COMPAGNIA VITTORIA ASSICURAZIONI - ACIREALE E IMPEGNO DI SPESA PER LA STIPULA DI POLIZZE ASSICURATIVE PER MINORE IN AFFIDAMENTO PER LA DURATA DI UN ANNO”. **RILIEVI E CORRETTIVI PROPOSTI:** Possibile errore materiale nella indicazione della partita iva per discrasia con quella indicata in seno al DURC. L'atto viene riscontrato regolare. **OSSERVAZIONI:** esito positivo.

#### Area Economica Finanziaria

1. Determina num. 92/2020 avente ad oggetto: “LIQUIDAZIONE FATTURE PER LA FORNITURA SERVIZIO DI REFEZIONE SCOLASTICA”. **RILIEVI E CORRETTIVI PROPOSTI:** L'atto viene riscontrato regolare. **OSSERVAZIONI:** esito positivo.

2. Determina num. 9/2020 avente ad oggetto: “ANTICIPO SOMMA ALL'ECONOMO COMUNALE PER LA REALIZZAZIONE DI ATTIVITA' RELATIVE AL NATALE 2019 CENTRO RICREATIVO ANZIANI - RENDICONTO SPESE.”. **RILIEVI E CORRETTIVI PROPOSTI:** L'atto viene riscontrato regolare. **OSSERVAZIONI:** esito positivo.

3. Determina num. 34/2020 avente ad oggetto: “SOSPENSIONE RATA QUOTA CAPITALE AL 30.06.2020 ED AL 31.12.2020”. **RILIEVI E CORRETTIVI PROPOSTI:** L'atto viene riscontrato regolare. **OSSERVAZIONI:** esito positivo.

4. Determina num. 66/2020 avente ad oggetto: “IMPEGNO DI SPESA PER ACQUISTO CANCELLERIA PER GLI UFFICI COMUNALI - GBR ROSSETTO S.P.A.”. **RILIEVI E CORRETTIVI PROPOSTI:** L'atto viene riscontrato regolare. **OSSERVAZIONI:** esito positivo.

5. Determina num. 6/2020 avente ad oggetto: “LIQUIDAZIONE FATTURA A POSTE ITALIANE S.P.A. PER INVIO RACCOMANDATE A.R. PER ACCERTAMENTI SUI SOLLECITI NON PAGATI TARI ANNO 2015 - 2016 ..”. **RILIEVI E CORRETTIVI PROPOSTI:** Specificare acquisizione e controllo del DURC. Discrasia importo fattura tra imponibile, totale e netto a pagare e importo della determina. **OSSERVAZIONI:** Raccomandazione come in motivazione.

6. Determina num. 46/2020 avente ad oggetto: “LIQUIDAZIONE FATTURE PER FOTRNIURE SERVIZIO DI REFEZIONE SCOLASTICA.”. **RILIEVI E CORRETTIVI PROPOSTI:** Allegare DURC acquisito. Errore materiale nell'indicazione di importo fattura. **OSSERVAZIONI:** Raccomandazione come in motivazione.

#### Area Tecnica

1. Determina num. 34/2020 avente ad oggetto: “INTERVENTO DI DISINFESTAZIONE E DERATTIZZAZIONE NEI LOCALI DELLA SCUOLA PRIMARIA, INFANZIA E SECONDARIA DI 1° GRADO, SITI NEL COMUNE DI SANT'ALFIO . AFFIDAMENTO SERVIZIO ED IMPEGNO DI SPESA”. **RILIEVI E CORRETTIVI PROPOSTI:** allegare DURC e tutti preventivi richiesti. **OSSERVAZIONI:** raccomandazione come in motivazione.

2. Determina num. 131/2020 avente ad oggetto: "FORNITURA DI UNI 1791 IPOCLORITO DI SODIO 14-15% IPOCLORITO IN SOLUZIONE (SOLUZIONE DI CLORO ATTIVO) 8, (91A), P.G. III, (E). CON CERTIFICAZIONE: EN 901 - EN 15077: 2006. IMPEGNO DI SPESA E CONTESTUALE LIQUIDAZIONE.". **RILIEVI E CORRETTIVI PROPOSTI:** Adottare separatamente le determine di impegno e di liquidazione. Il Durc deve essere in corso di validità al momento della registrazione della determina e della acquisizione dei relativi pareri. **OSSERVAZIONI:** raccomandazione come in motivazione.
3. Determina num. 89/2020 avente ad oggetto: "SERVIZIO DI IGIENE URBANA NEL COMUNE DI SANT'ALFIO. CONFERIMENTO E SUCCESSIVO RECUPERO DEI RIFIUTI BIODEGRADABILI CER 200108 E CER 200302, PRESSO L'IMPIANTO DI COMPOSTAGGIO DELLA RACO S.R.L. LIQUIDAZIONE FATTURA - MAGGIO 2020.". **RILIEVI E CORRETTIVI PROPOSTI:** L'atto viene riscontrato regolare. Discrasia oggetto determina e oggetto parere. **OSSERVAZIONI:** esito positivo.
4. Determina num. 109/2020 avente ad oggetto: INTERVENTO DI DISINFESTAZIONE E DERATTIZZAZIONE NEI LOCALI DELLA SCUOLA PRIMARIA, INFANZIA E SECONDARIA DI I° GRADO, SITI NEL COMUNE DI SANT'ALFIO. LIQUIDAZIONE FATTURA". **RILIEVI E CORRETTIVI PROPOSTI:** L'atto viene riscontrato regolare. **OSSERVAZIONI:** esito positivo.
5. Determina num. 176/2020 avente ad oggetto: AUTORIZZAZIONE ALL'ACQUISTO DI N. 4 LOCULI CIMITERIALI NEL CIMITERO COMUNALE PER LA SEPOLTURA DI PROT. N. 7538 DEL 09.09.2019. **RILIEVI E CORRETTIVI PROPOSTI:** Avendo un riflesso, ancorché indiretto sul bilancio comunale, acquisire il parere di regolarità contabile. **OSSERVAZIONI:** Raccomandazione come in motivazione.
6. Determina num. 81/2020 avente ad oggetto: DECRETO LEGGE 20 FEBBRAIO 2017 N. 14 , RECANTE DISPOSIZIONI URGENTI IN MATERIA DI SICUREZZA DELLE CITTA' - INSTALLAZIONE DI SISTEMI DI VIDEO SORVEGLIANZA. DETERMINA AGGIUDICAZIONE FORNITURA CON IMPEGNO DI SPESA". **RILIEVI E CORRETTIVI PROPOSTI** Allegare verifiche svolte. **OSSERVAZIONI:** Raccomandazione come in motivazione.

#### Esito del controllo

**Alla luce degli articoli 21-septies (nullità del provvedimento) e 21-octies (annullabilità del provvedimento) della legge 241/1990 e smi, la verifica degli atti amministrativi sopra elencati ha dato luogo alle seguenti**

#### RISULTANZE:

Si rimanda alle risultanze espresse in motivazione.

In questa fase nessun provvedimento può essere adottato in quanto l'effetto delle determinazioni risulta già esaurito. Si dispone l'adeguamento ai rilievi e alle raccomandazioni impartite.

Copia del presente viene trasmessa al Sindaco, ai Responsabili di Area, all'Organo di revisione, al Nucleo di valutazione, al Presidente dell'organo consiliare.

Si dispone la pubblicazione dello stesso sul sito istituzionale dell'Ente "Sezione Amministrazione Trasparente- Altri contenuti- controlli".

Sant'Alfio 01/12/2020

Il Segretario comunale  
D.ssa Angela Cirgenti

Il Nucleo di Controllo

RESP. AREA ECONOMICO FINANZIARIA

DOT. CARLO GRECO

CATTARINO ROSA

Comuni no Rose

TRINI ANNA MUNZIATA