



COMUNE DI PETROSINO

Provincia Regionale di Trapani

Via X Luglio CA.P. 91020 C.F. 82007940818 - P. IVA 00584590814

www.comune.petrosino.tp.it Fax 0923/985400 - Tel. 0923/731711

Ufficio Del Segretario Generale

OGGETTO: CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITÀ AMMINISTRATIVA E CONTABILE EX ART. 147 BIS TUEL SECONDO SEMESTRE 2018.

L'anno duemilaventi, il giorno 24 del mese di Gennaio, presso l'ufficio del Segretario Generale, è presente il dott. Andrea Giacalone, assistito dalla sig.ra Asaro Rosa, dipendente dell'Ufficio di Segreteria.

RICHIAMATI:

il comma 1 dell'articolo 147 del decreto legislativo 18 agosto 2000 numero 267 (TUEL) 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"*.

DATO ATTO che il regolamento dei controlli interni è stato approvato con deliberazione consiliare n° 9 del 18.03.2016;

Il Segretario Generale fa presente che, ai fini della concreta attuazione del regolamento sui controlli interni successivi sulla regolarità amministrativa, ha trasmesso a tutte le P.O. del Comune di Petrosino il predetto regolamento comunale ed una nota n° 5031 del 19.04.2013 con la quale si fornivano idonee informazioni circa i controlli successivi di natura amministrativa in attuazione all'art. 3 del D.L. 174/2012, convertito in Legge n° 213/2012

Preliminarmente, il segretario generale fa presente che, in attuazione della normativa regolamentare in vigore, saranno sottoposte al controllo i seguenti atti e procedimenti:

- 1) le determinazioni dirigenziali di impegno e liquidazione della spesa e di accertamento delle entrate e sui contratti, nella misura del 10% del totale degli atti adottati da ogni responsabile di settore, su base semestrale;
- 2) il rispetto dei tempi per la conclusione dei procedimenti amministrativi che, nelle more della definizione dei termini nei limiti stabiliti dalla legge, è di trenta giorni, salvo che la legge non stabilisca termini diversi.

Il segretario generale, inoltre, fa presente che, nell'ambito della disposizione organizzativa, sono stati chiariti gli standards in base ai quali verrà effettuato il controllo sui suddetti atti e procedimenti che sono i seguenti:

- a) la conformità della determinazione dirigenziale alle regole tecniche specifiche;
- b) il rispetto della normativa di settore;
- c) il rispetto dei principi di carattere generale dell'ordinamento;
- d) il rispetto dei principi di buona amministrazione;
- e) il collegamento con gli obiettivi dell'Ente;
- f) il rispetto delle procedure;
- g) il rispetto delle norme interne (regolamenti, statuto, direttive, etc).

A questo punto, con l'ausilio del dipendente Asaro Rosa individuata quale personale che collabora con il segretario generale per lo svolgimento del controllo "de quo", si procede al sorteggio degli atti da controllare per il periodo 2° semestre 2018.

Si procede quindi all'estrazione a sorte delle determine da sottoporre al controllo, settore per settore, iniziando dal Settore I ed utilizzando la specifica tecnica informatica prevista dalla procedura Halley per l'estrazione a campione.

- 1) Preliminarmente si da atto che nel 2° semestre 2018 sono state adottate dal responsabile del Settore I° il seguente numero di determine: 130

Pertanto, su invito del Segretario Generale, si procede con estrazione a sorte delle determinazioni adottate dal Settore I° nel secondo semestre 2018 attraverso la procedura descritta sopra.

In forza del regolamento in vigore, si da atto che le determinazioni da sottoporre al controllo sono n.13 per il secondo semestre, corrispondenti al 10 % di quelle adottate, che di seguito si trascrivono: N° 144 – 129 – 199 – 208 – 177 – 171 – 157 – 99 – 227 – 128 – 183 – 186. Atteso che un atto di quelli estratti non risulta consultabile si inserisce la determina n° 140

- 2) Si passa quindi allo svolgimento delle medesime operazioni prima descritte, relativamente al Settore II°. Preliminarmente si da atto che nel 2° semestre 2018 sono state adottate dal responsabile del Settore II° il seguente numero di determine: 56

Pertanto, su invito del Segretario Generale, si procede con estrazione a sorte delle determinazioni adottate dal Settore II nel secondo semestre 2018.

In forza del regolamento in vigore, si da atto che le determinazioni da sottoporre al controllo sono n. 6, corrispondenti al 10 % di quelle adottate nel semestre, che di seguito si trascrivono: 105 – 76 – 92 – 96 – 93. Atteso che dal campione estratto non risulta consultabile un documento si inserisce il seguente atto: 80

3) Si passa quindi allo svolgimento delle medesime operazioni prima descritte, relativamente al Settore III°

Preliminarmente si da atto che nel 2° Semestre 2018 sono state adottate dal responsabile del Settore III° il seguente numero di determine: 242.

Pertanto, su invito del Segretario Generale, si procede con estrazione a sorte delle determinazioni adottate dal Settore III° nel secondo semestre 2018.

In forza del regolamento in vigore, si da atto che le determinazioni da sottoporre al controllo sono n. 24, corrispondenti al 10 % di quelle adottate nel semestre, che di seguito si trascrivono: 204 – 363 – 333 – 319 – 210 – 231 – 237 – 306 – 313 – 321 – 295 – 189 – 315 – 328 – 383 – 358 – 253 – 220 – 329 – 260 – 400 – 324 – 266. . Atteso che dal campione estratto non risulta consultabile un documento si inserisce il seguente atto: 280

4) Si passa quindi allo svolgimento delle medesime operazioni prima descritte, relativamente al Settore IV° . Preliminarmente si da atto che nel 2° Semestre 2018 sono state adottate dal responsabile del Settore il seguente numero di determine: 54

Pertanto, su invito del Segretario Generale, si procede con estrazione a sorte delle determinazioni adottate dal Settore IV 2° semestre 2018.

In forza del regolamento in vigore, si da atto che le determinazioni da sottoporre al controllo sono n. 5, corrispondenti al 10 % di quelle adottate nel semestre che di seguito si trascrivono: 70 – 76 – 67 – 61 - 60

5) Si passa quindi allo svolgimento delle medesime operazioni prima descritte, relativamente al Settore V° . Preliminarmente si da atto che nel 2° Semestre 2018 sono state adottate dal responsabile del Settore V° il seguente numero di determine: 32.

Pertanto, su invito del Segretario Generale, si procede con estrazione a sorte delle determinazioni adottate dal Settore V° nel secondo semestre 2018 .

In forza del regolamento in vigore, si da atto che le determinazioni da sottoporre al controllo sono 3, corrispondenti al 10 % di quelle adottate nel semestre, che di seguito si trascrivono: 75 – 80 - 70.

Terminata la fase dell'estrazione il Segretario Generale procede alla visione delle determinazioni richiamate sopra, attraverso gli archivi informatici del Comune di Petrosino.

Si prende atto che sono state estratte complessivamente per il 2° semestre 2018 N° 51 determinazioni emesse dai Responsabili di P.O. Dall'esame dei singoli atti emerge il seguente esito distinto per settore:

1° Settore: Determinazioni controllate 13 (tredici): si segnala che nella determinazione n° 208, non è stato indicato il codice C.I.G. Lo stesso deve essere indicato in tutte gli atti amministrativi.;

2° Settore: Determinazione controllate 6 (sei): Nella determinazione n° 76 non è stato indicato il C.I.G. ;

3° Settore: Determinazione controllate 24 (ventiquattro): 319 si rappresenta che il ricorso all'anticipazione economale deve essere effettuato solo per casi sporadici e/o straordinari, ;

4° Settore Determinazione controllate 5 (cinque): determina n° 61 manca l'indicazione del C.I.G. ;

5° Settore Determinazione controllate 3 (tre): Nessuna anomalia;

Altresì si è riscontrato che nel corso del 2° Semestre 2018 sono stati stipulati n° 30 Contratti pubblici, regolarmente repertoriati e trasmessi all'Agenzia delle Entrate di Marsala.

Il Presente verbale verrà pubblicato nel sito istituzionale del comune di Petrosino nello spazio "Amministrazione Trasparente".

IL TESTIMONE



IL SEGRETARIO GENERALE
Dott. Andrea Giacalone

