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 2019.

L'anno duemilaventi, il giorno 28 del mese di Gennaio, presso l'ufficio del Segretario Generale, è presente il Segretario Generale 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 2019.

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 2019 sono state adottate dal responsabile del Settore I° il seguente numero di determine: 83

Pertanto, su invito del Segretario Generale, si procede con estrazione a sorte delle determinazioni adottate dal Settore 1° nel secondo semestre 2019 attraverso la procedura descritta sopra.

In forza del regolamento in vigore, si da atto che le determinazioni da sottoporre al controllo sono n.8 per il primo semestre, corrispondenti al 10 % di quelle adottate, che di seguito si trascrivono: N° 160 – 141 – 177 – 136 – 133 – 149 – 176 - 119;

2) Si passa quindi allo svolgimento delle medesime operazioni prima descritte, relativamente al Settore II° Preliminarmente si da atto che nel 1° semestre 2019 sono state adottate dal responsabile del Settore II° il seguente numero di determine: 78

Pertanto, su invito del Segretario Generale, si procede con estrazione a sorte delle determinazioni adottate dal Settore II nel secondo semestre 2019.

In forza del regolamento in vigore, si da atto che le determinazioni da sottoporre al controllo sono n. 8 , corrispondenti al 10 % di quelle adottate nel semestre, che di seguito si trascrivono: 104 – 109 – 124 – 71 – 95 – 99 – 130 – 81;

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

Preliminarmente si da atto che nel 2° Semestre 2019 sono state adottate dal responsabile del Settore III° il seguente numero di determine: 280

Pertanto, su invito del Segretario Generale, si procede con estrazione a sorte delle determinazioni adottate dal Settore III° nel secondo semestre 2019.

In forza del regolamento in vigore, si da atto che le determinazioni da sottoporre al controllo sono n. 28 corrispondenti al 10 % di quelle adottate nel semestre, che di seguito si trascrivono: 431 – 445 – 268 – 377 – 269 – 339 – 366 – 312 – 388 – 419 – 483 – 440 – 303 – 314 – 333 – 294 – 327 – 343 – 267 – 316 – 288 – 372 – 216 – 443 – 407 – 296 - 254 - 311.;

4) Si passa quindi allo svolgimento delle medesime operazioni prima descritte, relativamente al Settore IV° . Preliminarmente si da atto che nel 2° Semestre 2019 sono state adottate dal responsabile del Settore il seguente numero di determine: 91

Pertanto, su invito del Segretario Generale, si procede con estrazione a sorte delle determinazioni adottate dal Settore IV 2° semestre 2019.

In forza del regolamento in vigore, si da atto che le determinazioni da sottoporre al controllo sono n. 9, corrispondenti al 10 % di quelle adottate nel semestre che di seguito si trascrivono: 152 – 72 – 130 – 87 – 110 – 85 – 106 – 149 - 139;

5) Si passa quindi allo svolgimento delle medesime operazioni prima descritte, relativamente al Settore V° . Preliminarmente si da atto che nel 2° Semestre 2019 sono state adottate dal responsabile del Settore V° il seguente numero di determine: 25

Pertanto, su invito del Segretario Generale, si procede con estrazione a sorte delle determinazioni adottate dal Settore V° nel secondo semestre 2019 .

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 secondo semestre, che di seguito si trascrivono: 42 – 63 - 50;

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

Si prende atto che sono state estratte complessivamente per il 2° semestre 2019 N° 56 determinazione emesse dai Responsabili di P.O. Dall'esame dei singoli atti emerge il seguente esito distinto per settore:

1° Settore: Determinazioni controllate 8 (otto): n° 149 manca l'indicazione del C.I.G. ;

2° Settore: Determinazione controllate 8 (otto): Nulla da segnalare;

3° Settore: Determinazione controllate 28 (ventotto): Nulla da segnalare

4° Settore Determinazione controllate 9 (nove): n° 152 Manca indicazione C.I.G., n°130 l'impegno di spesa deve essere assunto, in ragione dei principi contabili oggi vigenti, al momento dell'assegnazione del servizio/fornitura .;

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

Altresì si è riscontrato che nel corso del 2° Semestre 2019 sono stati stipulati n° 11 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