



COMUNE DI MOTTA D'AFFERMO
CITTÀ METROPOLITANA DI MESSINA

Oggetto : **Controlli Interni ai sensi del vigente “Regolamento sui Controlli Interni”, approvato con deliberazione di Giunta Municipale n. 20 del 02 aprile 2014.**

VERBALE N. 2/2017

L'anno duemiladiciassette (2017) il giorno tre del mese di Luglio, nella Sede Comunale, presso l'Ufficio del Segretario Comunale, il Sottoscritto Segretario Comunale Dr. Antonio Giuseppe Nigrone, ha proceduto all'esecuzione della predetta sessione ordinaria di controllo interno operando su di un campione, estratto in modo casuale, pari o superiore al 10% del complesso dei documenti prodotti da ciascun Settore nel primo semestre 2017 (periodo 1° gennaio – 30 giugno 2017). L'attività di controllo è stata svolta in ottemperanza a quanto stabilito dal D.L. 174/2012, convertito con modificazioni nella L. 213/2012, che ha modificato l'art. 147 comma 4 del TUEL 267/2000 e s.m.i., il quale prevede che “nell'ambito della loro autonomia normativa e organizzativa, gli Enti Locali disciplinano il sistema dei controlli interni secondo il principio della distinzione tra funzioni di indirizzo e compiti di gestione”, il Comune di Motta D'Affermo con deliberazione di Giunta Comunale n. 20 del 02/04/2014, ha approvato lo schema del Regolamento Comunale sui Controlli Interni, mai sottoposto al Consiglio Comunale, poiché l'Organo Politico Amministrativo della precedente legislatura ha ritenuto opportuno di non sottoporlo al Consiglio Comunale.

Precisato quanto sopra si invita il nuovo Consiglio Comunale a voler esitare con estrema celerità il Regolamento Comunale sui controlli interni meglio specificato in premessa.

Premesso che:

- L'art. 147-bis del Testo unico degli Enti Locali prevede che gli Enti Locali effettuino, sotto la direzione del Segretario Comunale, un controllo di regolarità amministrativa “successivo” su alcune categorie di atti dell'Ente, individuati in modo casuale, con modalità definite nell'ambito dell'autonomia organizzativa dell'ente;
- Il vigente Regolamento sui Controlli Interni, prevede il controllo di regolarità amministrativa e contabile venga svolto dal Segretario Comunale;

Visto in particolare l'art. 4 del predetto Regolamento che è finalizzato a garantire la legittimità, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa, con particolare riguardo alle determinazioni, ai contratti e agli atti amministrativi dell'Ente.

Proseguendo nell'apprendimento delle tecniche di applicazione di quanto indicato dal Regolamento sui Controlli Interni, approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 20 del 02/04/2014, esecutiva ai sensi di legge, mai stata sottoposta al Consiglio Comunale per le motivazioni cui sopra, si è proceduto nella continuazione delle verifiche inerenti all'applicazione delle procedure adottate dai Responsabili di Servizio nell'adozione degli atti di propria competenza.

Visto il Piano Anticorruzione previsto dalla Legge **190/2012**;

Dato atto che:

- a) In ogni esercizio vengano sottoposti a verifica atti amministrativi relativi a tutti i Settori organizzativi in cui è suddivisa l'operatività dell'Ente;
- b) Che siano sottoposti a verifica laddove possibile, interi procedimenti amministrativi e non, esclusivamente, singoli atti;
- c) La verifica della regolarità dei procedimenti amministrativi, da intendersi come rispetto dei tempi, completezza dell'istruttoria, adeguatezza e correttezza del provvedimento conclusivo;
- d) La verifica del rispetto della normativa vigente, delle circolari e degli atti indirizzo emanati dall'Ente;
- e) Controllo di regolarità amministrativa nella fase successiva all'adozione degli atti amministrativi.



Visto l'art. 10 , commi 2 e 3 che recitano :

Comma 2 “ Sono soggette al controllo successivo, con cadenza almeno semestrale, le determinazioni di impegno di spesa, gli atti di accertamento di entrata, gli atti di liquidazione della spesa, i contratti e gli altri atti amministrativi, scelti secondo una selezione casuale effettuata con tecniche di campionamento definite preventivamente . Il Segretario Comunale può sempre disporre ulteriori controlli nel corso dell'esercizio;

Comma 3 “ Nel caso in cui dal controllo emergano irregolarità ricorrenti, riconducibili ad errata interpretazione o applicazione di norme od anche al fine di evitare l'adozione di atti affetti da vizi, il Segretario Comunale adotta circolari interpretative o direttive per orientare ed uniformare i comportamenti delle strutture dell'Ente.

Il controllo, su scelta del Segretario Comunale, è effettuato a campione, procedendo al sorteggio di determinazioni afferenti i quattro Settori/Aree del Comune, al fine di verificare se il Soggetto con competenze gestionali abbia osservato le procedure previste dalle disposizioni legislative vigenti e che le risultanze delle stesse non abbiano comportato la segnalazione di irregolarità :

Determinazioni dei Responsabili dei Settori
sottoposte a controllo interno nel 1° Semestre 2017

Ufficio Tecnico

Det. n. 01	02/01/2017
Det. n. 02	03/01/2017
Det. n. 04	09/01/2017
Det. n. 10	31/01/2017
Det. n. 12	13/02/2017
Det. n. 15	27/02/2017
Det. n. 16	06/03/2017
Det. n. 17	06/03/2017
Det. n. 18	06/03/2017
Det. n. 19	10/03/2017
Det. n. 21	22/03/2017
Det. n. 22	22/03/2017
Det. n. 23	31/03/2017
Det. n. 24	31/03/2017
Det. n. 25	31/03/2017
Det. n. 26	31/03/2017
Det. n. 27	03/04/2017
Det. n. 28	03/04/2017
Det. n. 29	03/04/2017
Det. n. 30	06/04/2017
Det. n. 31	06/04/2017
Det. n. 32	06/04/2017
Det. n. 33	06/04/2017
Det. n. 34	06/04/2017
Det. n. 35	06/04/2017
Det. n. 36	06/04/2017
Det. n. 38	14/04/2017
Det. n. 55	15/05/2017
Det. n. 57	24/05/2017
Det. n. 58	24/05/2017
Det. n. 62	07/06/2017
Det. n. 63	07/06/2017
Det. n. 36	06/04/2017
Det. n. 38	14/04/2017



Area Amministrativa - Servizi Socio – Culturali

Det. n. 01	05/01/2017
Det. n. 02	11/01/2017
Det. n. 03	11/01/2017
Det. n. 04	01/02/2017
Det. n. 06	15/02/2017
Det. n. 07	16/02/2017
Det. n. 08	16/02/2017
Det. n. 09	16/02/2017
Det. n. 10	17/02/2017
Det. n. 11	20/02/2017
Det. n. 12	19/03/2017
Det. n. 13	13/03/2017
Det. n. 14	22/03/2017
Det. n. 15	22/03/2017
Det. n. 16	29/03/2017
Det. n. 17	29/03/2017
Det. n. 18	29/03/2017
Det. n. 19	29/03/2017
Det. n. 20	29/03/2017
Det. n. 21	29/03/2017
Det. n. 22	05/04/2017
Det. n. 23	05/04/2017
Det. n. 24	06/04/2017
Det. n. 25	24/04/2017
Det. n. 26	26/04/2017
Det. n. 27	26/04/2017
Det. n. 28	03/05/2017

Ufficio Economico Finanziario

Det. n. 01	11/01/2017
Det. n. 02	11/01/2017
Det. n. 03	11/01/2017
Det. n. 04	23/01/2017
Det. n. 05	13/02/2017
Det. n. 06	15/02/2017
Det. n. 07	15/03/2017
Det. n. 08	15/03/2017
Det. n. 09	15/03/2017
Det. n. 10	15/03/2017
Det. n. 11	15/03/2017
Det. n. 12	20/03/2017
Det. n. 13	20/03/2017
Det. n. 14	20/03/2017
Det. n. 15	22/03/2017
Det. n. 17	31/03/2017
Det. n. 18	31/03/2017
Det. n. 19	05/04/2017
Det. n. 20	12/04/2017
Det. n. 21	02/05/2017
Det. n. 22	03/05/2017
Det. n. 23	10/05/2017
Det. n. 24	15/05/2017
Det. n. 25	15/05/2017
Det. n. 26	27/06/2017
Det. n. 27	26/06/2017
Det. n. 28	26/06/2017



Ufficio Vigilanza

Det. n. 01	18/05/2017

Ordinanze Sindacali

Ord. Sind.n.01	09/01/2017
Ord. Sind.n.02	09/01/2017
Ord. Sind.n.03	12/01/2017
Ord. Sind.n.04	18/01/2017
Ord. Sind.n.05	01/02/2017
Ord. Sind.n.06	14/02/2017
Ord. Sind.n.07	24/02/2017
Ord. Sind.n.08	24/02/2017
Ord. Sind.n.09	09/03/2017
Ord. Sind.n.10	03/03/2017
Ord. Sind.n.11	07/03/2017
Ord. Sind.n.12	14/03/2017
Ord. Sind.n.13	15/03/2017
Ord. Sind.n.14	15/03/2017
Ord. Sind.n.16	30/03/2017
Ord. Sind.n.17	03/04/2017
Ord. Sind.n.19	27/04/2017
Ord. Sind.n.20	27/04/2017
Ord. Sind.n.21	04/05/2017
Ord. Sind.n.22	04/05/2017
Ord. Sind.n.23	31/05/2017
Ord. Sind.n.24	07/06/2017
Ord. Sind.n.25	22/06/2017
Ord. Sind.n.26	27/06/2017
Ord. Sind.n.27	27/06/2017
Ord. Sind.n.28	29/06/2017



All'uopo si precisa che date le piccole dimensioni del Comune di Motta D'Affermo , il Segretario Comunale, riesce ad individuare con i Responsabili dei Settori/Aree le modalità gestionali dell'attività amministrativa da porre in essere, con verifica in prosieguo della fase di apprendimento, delle procedure da seguire in merito all'attività svolta.

Tuttavia si può ritenere che le risultanze delle verifiche stesse non comportino la segnalazione di irregolarità e che siano state correttamente seguite le conseguenti procedure di cui all'art. 5 del Regolamento sui Controlli Interni.

Successivamente, il Sottoscritto Segretario Comunale provvederà a trasmettere, unitamente al presente verbale , le direttive ai Responsabili di Aree / Settori cui questi devono conformarsi, le quali riguardano :

- 1) le disposizioni di cui alla Legge 6 luglio 2012, n. 94, c.d. " prima" spending review , che ha disposto l'obbligo per le Pubbliche Amministrazioni;
- 2) L'obbligo per i Responsabili di Settore/Area di attenersi scrupolosamente alla normativa di cui al D.Lgs. n. 231/2002 (come modificata dal D.Lgs. n. 19/2/2012) relativa ai tempi di pagamento delle fatture al fine di evitare danni all'Ente, ossia il maturare di interessi moratori, ovvero atti giudiziari per il recupero delle somme;
- 3) Gli obblighi di pubblicazione cui al Decreto Legislativo n. 33/2013, in materia di trasparenza amministrativa.

Inoltre come già, ulteriormente segnalato nei verbali nn. 1/2016 e 1/2017 si invita il Sig. Sindaco ad utilizzare lo strumento dell'ordinanza sindacale, solo in caso di estrema urgenza e nel rispetto delle disposizioni legislative vigenti.

Della presente attività di controllo viene redatto verbale che viene inviato :

- Al Sindaco;
- Al Revisore dei Conti;
- Ai Responsabili dei Settori del Comune di Motta d'Affermo;
- All' O.I.V. di questo Ente.

IL SEGRETARIO COMUNALE
Dott. Giuseppe Antonio Sgarone



The image shows a handwritten signature in blue ink, which appears to be 'G. Sgarone', written over a circular official stamp. The stamp contains the text 'COMUNE DI MOTTA D'AFFERMO' around the top edge and 'PROV. VERCELLI' at the bottom. There are also some smaller, less legible markings within the stamp, possibly a date or a number.