

COMUNE DI BUCCINO

Provincia di Salerno

C O P I A

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

N° 156 del 10/12/2018

Oggetto: Presa d'atto verbali controlli successivi L. 213/2012 dell'anno 2017 e I° semestre 2018.

L'anno duemiladiciotto il giorno dieci mese di dicembre alle ore 10,00 nella Casa Comunale, la Giunta, legalmente convocata, si è riunita, sotto la presidenza della dott.ssa Maria Trimarco – Vicesindaco - nelle persone dei Sigg. :

			presenti	assenti
1	Nicola	PARISI	SINDACO	X
2	Maria	TRIMARCO	ASSESSORE	X
3	Francesco	FARAO	ASSESSORE	X
4	Domenico	SENATORE	ASSESSORE	X
5	Katia	TRIMARCO	ASSESSORE	X
			Totale	3 2

Partecipa il Segretario Comunale, dott.ssa Margherita Torraca

IL PRESIDENTE

constatato il numero legale degli intervenuti, dichiara aperta l'adunanza ed invita i presenti alla trattazione dell'argomento in oggetto.

LA GIUNTA COMUNALE

VISTI i verbali del controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile relativo all'anno 2017 ed al 1° trimestre 2018 ai sensi degli artt. 147 bis del D. Lgs. n. 267/2000, come modificati dal D. L. 174/2012, convertito nella Legge n. 213/2012, che si allegano;

VISTO il Regolamento dei Controlli Interni approvato con Delibera di C.C. n. 6 del 12/03/2013;

VISTO il Verbale dei Controlli del 20/09/2018 ai sensi dell'art. 9 del Regolamento dei controlli interni approvato con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 6 del 12/03/2013 che si allega;

VISTO il Verbale dei Controlli Interni in data 10/12/2018 ai sensi dell'art. 9 del Regolamento dei controlli interni che si allega;

RITENUTO di prendere atto dei verbali dei controlli successivi di regolarità amministrativa e contabile dell'anno 2017 e del 1° semestre 2018;

Con voti unanimi espressi in forma di legge.

DELIBERA

- 1) la narrativa forma parte integrante del presente dispositivo;
- 2) Di prendere atto dei verbali di verifica dell'anno 2017 e del 1° semestre 2018 relativo al controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile che forma parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
- 3) Di disporre la pubblicazione nella sezione "Amministrazione Trasparente"
- 3) Con separata votazione ed esito favorevole ed unanime dichiarare la presente immediatamente eseguibile ai sensi del D. Lgs. 167/2000.



COMUNE DI BUCCINO

Controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile ai sensi degli art. 147 bis del D. Lgs. n. 267/2000, come modificati dal d.l. n. 174/2012, convertito nella legge n. 213/2012.

VERBALE DI VERIFICA RELATIVO AL I SEMESTRE 2018

Premesso che ai sensi dell'art. 147 bis del D. Lgs. n. 267/2000, introdotto dall'art. 3, del D.L. n. 174/2012, convertito nella legge n. 213/2012, il controllo di regolarità amministrativa e contabile è assicurato nella fase successiva al perfezionamento degli atti, secondo i principi di revisione aziendale e secondo le modalità previste dal regolamento comunale, sotto la direzione del segretario comunale;

Che, ai sensi della citata normativa, sono soggette a controllo le determinazioni di impegno di spesa, gli atti di accertamento di entrata, gli atti di liquidazione di spesa, i contratti e gli altri atti amministrativi, scelti secondo una selezione causale effettuata con motivate tecniche di campionamento;

Visto il Regolamento comunale dei controlli interni, approvato con delibera del consiglio comunale n. 6 del 12/3/2013 e, segnatamente, l'art. 9 che disciplina il controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile;

Rilevato che ai sensi del citato art. 9 il controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile è effettuato dal segretario comunale, coadiuvato da dipendenti appositamente individuati ed è esercitato, mediante controllo a campione, sulle determinazioni dei responsabili dei servizi che comportino impegni di spesa, dei contratti e di ogni altro atto amministrativo che si ritenga di verificare;

Che il controllo deve essere effettuato con cadenza almeno semestrale; che il controllo attiene alla competenza dell'organo, all'adeguatezza della motivazione, e alla regolarità delle procedure eseguite;

Che il campione di documenti da sottoporre a controllo successivo deve essere estratto in modo causale ed è pari al 10% dei documenti individuati dal regolamento riferiti all'anno di riferimento;

L'anno duemiladiciotto, il giorno Ventisei del mese di novembre alle ore 11.00 presso la casa comunale alla presenza del Segretario Comunale Dott.ssa Margherita Torraca e il Responsabile dell'Area Amministrativa Dott.ssa Gaetana Natale.

Si procede a quantificare gli atti prodotti durante il primo semestre 2018 relativamente a determinazioni di impegno di spesa, atti di liquidazione, ordinanze, contratti di lavoro, forniture e servizi ordinativi in economia distinti per le quattro aree.

Gli atti prodotti nel I semestre 2018 sono:

Determinazioni dell'Area Amministrativa Dott.ssa Gaetana Natale n. 26

Determinazioni dell'Area Tecnica Geom. Michele Luordo n. 96

Determinazioni dell'Area Finanziaria Rag. Ernesto Cruoglio n. 28

Determinazioni dell'area demografica Sig. Fericola Vincenzo n. 11

Ordinanze n.28

Si da atto che nel citato periodo sono stati stipulati contratti n. 1

Si procede ad estrarre le determinazioni e le ordinanze da esaminare nella misura del 10%, col sistema generatore di numeri casuali presente sul sito www.blia.it:

Contratto Rep. N.37 del 25.06.2018 avente ad oggetto: Acquisizione e assegnazione area di sedime fabbricato UMI 117.

Dal sorteggio sono estratte le seguenti determinazioni relative al I Semestre dell'anno 2018:

Determine Area Amministrativa:

- n.24 (Liquidazione fatture alla Ditta Verderese Cesare per servizio trasporto scolastico periodo settembre-dicembre 2017);
- n.104 (Conferimento incarico legale all'Avv.Luigi De Lisi²² per tutela dell'Ente e della collettività in riferimento alla realizzazione di trattamento Aerobico di rifiuti);
- n.113 (Affidamento fornitura di n.24 tende in tessuto ignifugo per le aule dell'Istituto Comprensivo di Buccino);
- n.119 (Servizio di manutenzione ed assistenza tecnica da La Elettromeccanica sas per il sistema di rilevazione delle presenze del personale – Impegno di spesa)
- n.184 (Collocamento in pensione per raggiungimento limiti di età dipendente Fericola Vincenzo).

Determine Area Tecnica:

- n. 47 (Liquidazione fornitura di cubetti in cls);
- n.32 (Liquidazione lavori di sistemazione di Corso Garibaldi e incrocio con Corso V.Emanuele);
- n.46 (Liquidazione servizio di frazionamento area ex Pretura alla ditta Murano Donato);
- n.140 (Impegno di spesa fornitura di misto granulometrico e sabbia e affidamento alla ditta Costruzioni Generali sas);
- n.128 (Interventi di riqualificazione e valorizzazione di strutture per la fruizione turistica e opere di integrazione del centro storico con il Parco Archeologico urbano dell'Antica Volcei);
- n.12 (Liquidazione servizio di smaltimento RR.SS.UU. presso impianto TMB di Battipaglia);
- n.84 (Liquidazione incarico di supporto al RUP per verifica regolarità tecnica ed amministrativa realizzazione impianto di trattamento aerobico di rifiuti a matrice organica);
- n.167 (Impegno di spesa lavori di riparazione Acquedotto Comunale).

Determine Area Demografica:

- n. 4 (Rinnovo abbonamento alla rivista "Lo Stato Civile Italiano" per l'anno 2018- impegno e liquidazione di spesa);

Determine Area Finanziaria:

- n. 69 (permessi retribuiti usufruiti dai lavoratori dipendenti da privati o da enti pubblici economici, ai sensi dell'art.79 D.Lgs. n.267/2000);
- n.79 (Approvazione lista di carico accertamenti ICI/IMU annualità 2006/2015 nei confronti dell'ASI di Salerno);
- n.174 (Ripartizione Fondo di produttività Anno 2016);

- n.179 (Attribuzione del nuovo trattamento Economico CCNL 2016/2018 con liquidazione di arretrati);
- n.180 (liquidazione atto di transazione del 23.05.2018 – Comune c/o Discetti).

Dal sorteggio sono estratte le seguenti ordinanze relative al I Semestre dell'anno 2018:

- n.13 (Ordinanza di autorizzazione processione del Venerdì santo giorno 30.03.2018);
- n.15 (Ordinanza di chiusura delle Scuole di ogni ordine e grado per il giorno 23.03.2018 a causa delle precipitazioni nevose);
- n.27 (Ordinanza di chiusura transito e relativo divieto di sosta in Piazza Amendola giorno 26.06.2018 dalle ore 18.00 alle ore 21).





COMUNE DI BUCCINO

Provincia di Salerno

RELAZIONE CONTROLLI INTERNI

Art. 9 Regolamento dei controlli interni - Relazione (breve) sui controlli effettuati ed il lavoro svolto di regolarità amministrativa I semestre 2018.

In attuazione della legge n. 213/2012 il Comune di Buccino con Deliberazione del C.C. n. 6 del 12/03/2013, ha approvato il regolamento che disciplina gli strumenti e le modalità di svolgimento dei controlli interni.

Di conseguenza, con l'assistenza del Responsabile dell'Area Affari Generali Dott.ssa Gaetana Natale, si è proceduto al controllo degli atti per il I semestre 2018.

Su ciascun provvedimento amministrativo soggetto a valutazione si è proceduto alla verifica degli elementi di cui alla scheda di controllo predisposta. Dall'esame effettuato, si evidenzia la necessità di procedere ad una più esatta ed esaustiva motivazione dell'atto adottato al fine di rendere chiaro il contenuto dello stesso ed una maggiore attenzione alla tempistica di adozione degli atti (in riferimento alla determinazione n.174 del 18.06.2018).

Occorre, inoltre, sottolineare che alcune determinazioni sorteggiate ed in particolare:

- n. 47 (Liquidazione fornitura di cubetti in c/s);

- n.46 (Liquidazione servizio di frazionamento area ex Pretura alla ditta Murano Donato);

Non risultano correttamente pubblicate all'Albo pretorio e registrate con i prescritti pareri dei responsabili competenti per settore.

A tal fine, si richiama ad una scrupolosa osservanza della tempistica di adozione, registrazione e pubblicazione delle determinazioni, così come prevista dal Regolamento comunale di Contabilità e dalla normativa vigente.

Tutto ciò premesso a conclusione dell'esame di dettaglio degli atti soggetti a controllo successivo è risultato che gli stessi non presentano irregolarità che pregiudichino la legittimità e l'efficacia dei provvedimenti esaminati. Di quanto sopra viene data comunicazione ai rispettivi Responsabili dei Servizi. Il presente provvedimento sarà trasmesso agli organi competenti ai sensi dell'art. 9 del vigente regolamento.

Il Responsabile dell'Area AA.GG.

Dott.ssa Gaetana Natale

Gaetana Natale



Il Segretario Generale

Dott.ssa Margherita Toracca

Margherita Toracca



COMUNE DI BUCCINO

Controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile ai sensi degli art. 147 bis del D. Lgs. n. 267/2000, come modificati dal d.l. n. 174/2012, convertito nella legge n. 213/2012.

VERBALE DI VERIFICA RELATIVO ALL'ANNO 2017

Premesso che ai sensi dell'art. 147 bis del D. Lgs. n. 267/2000, introdotto dall'art. 3, del D.L. n. 174/2012, convertito nella legge n. 213/2012, il controllo di regolarità amministrativa e contabile è assicurato nella fase successiva al perfezionamento degli atti, secondo i principi di revisione aziendale e secondo le modalità previste dal regolamento comunale, sotto la direzione del segretario comunale;

Che, ai sensi della citata normativa, sono soggette a controllo le determinazioni di impegno di spesa, gli atti di accertamento di entrata, gli atti di liquidazione di spesa, i contratti e gli altri atti amministrativi, scelti secondo una selezione causale effettuata con motivate tecniche di campionamento;

Visto il Regolamento comunale dei controlli interni, approvato con delibera del consiglio comunale n. 6 del 12/3/2013 e, segnatamente, l'art. 9 che disciplina il controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile;

Rilevato che ai sensi del citato art. 9 il controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile è effettuato dal segretario comunale, coadiuvato da dipendenti appositamente individuati ed è esercitato, mediante controllo a campione, sulle determinazioni dei responsabili dei servizi che comportino impegni di spesa, dei contratti e di ogni altro atto amministrativo che si ritenga di verificare;

Che il controllo deve essere effettuato con cadenza almeno semestrale, che il controllo attiene alla competenza dell'organo, all'adeguatezza della motivazione, e alla regolarità delle procedure eseguite;

Che il campione di documenti da sottoporre a controllo successivo deve essere estratto in modo causale ed è pari al 10% dei documenti individuati dal regolamento riferiti all'anno di riferimento;

Dato atto che il controllo interno degli atti, per l'anno 2017 non è stato svolto nei termini prescritti dal relativo Regolamento, a causa del continuo avvicinarsi di Segretari Comunali per brevi periodi di tempo;

Ritenuto, pertanto, di dover procedere al controllo interno degli atti per l'intero anno 2017;

L'anno duemiladiciotto, il giorno Venti del mese di settembre alle ore 11.00 presso la casa comunale alla presenza del Segretario Comunale Dott.ssa Margherita Torraca e il Responsabile dell'Area Amministrativa Dott.ssa Gaetana Natale.

Si procede a quantificare gli atti prodotti durante l'anno 2017 relativamente a determinazioni di impegno di spesa, atti di liquidazione, ordinanze, contratti di lavoro, forniture e servizi ordinativi in economia distinti per le quattro aree.

Gli atti prodotti nell'anno 2017 sono:

Determinazioni dell'Area Amministrativa Dott.ssa Gaetana Natale n. 61

Determinazioni dell'Area Tecnica: totale n.186

- Geom. Michele Luordo n. 52

- Ing. Piercarlo Gargiulo n. 134

Determinazioni dell'Area Finanziaria Rag. Ernesto Cruoglio n. 17

Determinazioni dell'area demografica Sig. Fericola Vincenzo n. 17

Ordinanze n.63

Si da atto che nel citato periodo sono stati stipulati contratti n. 3

Si procede ad estrarre le determinazioni, le ordinanze e i contratti da esaminare nella misura del 10%, col sistema generatore di numeri casuali presente sul sito www.blia.it.

Si procede ad estrarre le determinazioni ed i contratti da esaminare nella misura del 10%, col sistema generatore di numeri casuali presente sul sito www.blia.it.

Dal sorteggio viene estratto il seguente contratto relativo all'anno 2017:

Contratto Rep. N.35 del 05.06.2017 avente ad oggetto; Contratto di alienazione in forma pubblica del terreno sito alla località Cornito Foglio 13 part.n.469.

Dal sorteggio sono estratte le seguenti determinazioni relative all'anno 2017:

Determine Area Amministrativa:

- n.30 (Liquidazione Ditta Morzello gregorio & C. per servizio trasporto scolastico);

- n.69 (Conferimento incarico legale studio legale Avv. Domenico Gigante per atto di citazione del Sig. S.B. innanzi al Giudice di Pace);

- n.81 (Liquidazione fatture alla Cooperativa Sociale " Insieme per crescere" per il servizio mensa scolastica);

- n.88 (Incarico legale Studio legale Antonio e Mario D'Urso per ricorso in riassunzione "Asserita anticipazione di Tesoreria" del Sig. Perna Pietro presso Corte dei Conti Campania. Impegno di spesa);

- n.89 (Incarico legale studio legale Avvocati Antonio e Mario per ricorso in riassunzione " Ruoli fitti fondi rustici "del Sig. Perna Pietro presso Corte dei Conti Campania. Impegno di spesa);

- n.133 (Liquidazione fattura alla Ditta Digitmania di D'Elia Roberto per assistenza informatica);

- n. 252 (Liquidazione compenso Nucleo di Valutazione);

- n.276 (Liquidazione fattura alla ditta Verderese Cesare per il servizio di trasporto scolastico);

- n.288 (Liquidazione transattiva vertenza Avv. Diana Angela Punzi).

Determine Area Tecnica:

- n. 1 (Liquidazione lavori di realizzazione di uno scarico di troppo pieno in località Cornito);

- n.8 (Impegno di spesa e liquidazione riguardante atto di transazione vertenza Sig.ra Lordi M.C.);

- n.18 (Liquidazione servizio di somma urgenza di raccolta e trasferimento dei RR.SS.UU. del Comune di Buccino presso i siti di stoccaggio autorizzati e convenzionati dalla ditta EKA);

- n.22 (Liquidazione per lavori di sistemazione pozzetti comunali siti in località Serroni);

- n.42 (Lavori di riutilizzo ex scuola elementare località Annunziata per la realizzazione residenza per anziani- Liquidazione 4° SAL);

- n.44 (Approvazione contabilità per la realizzazione dei lavori di riqualificazione e sviluppo urbano a completamento della Piazza ubicata in località Tufariello I lotto);
- n.73 (Impegno di spesa per lavori di riparazione Acquedotto Comunale ditta Tuozzo Alfonso);
- n.120 (Liquidazione lavori di riparazione Acquedotto Comunale);
- n.125 (Impegno di spesa alla Ditta TEKNOAQUE di Carmine Granozio per la fornitura di minuteria varia per la riparazione Acquedotto Comunale);
- n.130 (Approvazione Stato Finale dei lavori di ristrutturazione Scuola elementare Mesarico da adibire a nido e micro nido per bambini da 0 a 36 mesi);
- n.165 (Impegno lavori di riparazione strade adiacenti tratto strada ex SS19);
- n.192 (Liquidazione per fornitura materia idraulico, edile e ferramenta alla Ditta Arte e Ferramenta di Volpe Gerardino);
- n.195 (Liquidazione alla Ditta Edit Volpe per lavori di riparazione dell'Acquedotto Comunale);
- n.232 (Impegno di spesa e affidamento lavori per la revisione degli estintori siti negli uffici comunali e segnaletica stradale);
- n. 245 (Servizio di Igiene Urbana sul territorio comunale svolto dalla ERGON S.p.A. in liquidazione per i mesi da gennaio ad aprile 2017 in favore della Stazione di servizio API);
- n.268 (Impegno di spesa e affidamento per il servizio di noleggio e installazione delle luminarie natalizie per il Comune di Buccino per l'anno 2017);
- n.273 (Liquidazione servizio di controllo periodico degli impianti alimentati da fonti rinnovabili).

Determine Area Demografica:

- n. 57 (Acquisto presso la Prefettura di Salerno UTG di n.500 esemplari di carte di identità);

Determine Area Finanziaria:

- n. 91 (Diritti di rogito segretario comunale saldo anni 2015/2016);
- n.295 (Impegno di spesa per il servizio di assistenza e supporto all'Ufficio tributi affidato alla Società ADVANCED SYSTEMS srl per bollettazione avvisi accertamento IMU anno 2012);
- n.298 (Liquidazione KIBERNETES).

Dal sorteggio sono estratte le seguenti ordinanze relative all'anno 2017:

- n.5 (Ordinanza contingibile ed urgente);
- n.12 (Ordinanza di istituzione chiusura al traffico dalle ore 7.00 alle ore 18.00 della strada comunale via XVI Settembre dal 27.04.2017 al 31.05.2017 per lavori di costruzione del tratto fognario ed asfaltatura del tratto della carreggiata);
- n.19 (Ordinanza di istituzione divieto temporaneo di sosta e circolazione veicolare);
- n.24 (Ordinanza di istituzione temporanea divieto di sosta dalle ore 7.00 alle ore 18.00 in via Magaldi industrie lato destro direzione San Gregorio Magno incrocio via Gramsci inizio dal 17.07.2017 al 5.06.2019);
- n.29 (Ordinanza di eliminazione sterpaglie e pulitura terreni. Prevenzione rischi incendi);
- n.57 (Ordinanza di cancellazione anagrafica per irreperibilità accertata).



COMUNE DI BUCCINO

Provincia di Salerno

RELAZIONE CONTROLLI INTERNI

Art. 9 Regolamento dei controlli interni - Relazione (breve) sui controlli effettuati ed il lavoro svolto di regolarità amministrativa 2017.

In attuazione della legge n. 213/2012 il Comune di Buccino con Deliberazione del C.C. n. 6 del 12/03/2013, ha approvato il regolamento che disciplina gli strumenti e le modalità di svolgimento dei controlli interni.

Per le motivazioni in verbale specificate, che qui si intendono integralmente richiamate, con l'assistenza del Responsabile dell'Area Affari Generali Dott.ssa Gaetana Natale, si è proceduto al controllo degli atti per l'intero anno 2017.

Su ciascun provvedimento amministrativo soggetto a valutazione si è proceduto alla verifica degli elementi di cui alla scheda di controllo predisposta. E' emersa la necessità di richiamare all'attenzione dei Responsabili, in particolare dell'Ufficio Tecnico, l'opportunità di controllare il testo delle determinazioni ed introdurre in maniera chiara ed esaustiva le motivazioni che costituiscono la base dell'emanazione degli atti amministrativi, nonché l'indicazione dei capitoli di spesa sebbene presenti all'interno dei rispettivi pareri di regolarità contabile.

Occorre, inoltre, sottolineare che alcune determinazioni sorteggiate ed in particolare:

- n.73 (Impegno di spesa per lavori di riparazione Acquedotto Comunale ditta Tuozzo Alfonso);
- n. 245 (Servizio di Igiene Urbana sul territorio comunale svolto dalla ERGON S.p.A. in liquidazione per i mesi da gennaio ad aprile 2017 in favore della Stazione di servizio API);
- n.298 (Liquidazione KIBERNETES)

Non risultano correttamente pubblicate all'Albo pretorio e registrate con i prescritti pareri dei responsabili competenti per settore.

A tal fine, si richiama ad una scrupolosa osservanza della tempistica di adozione, registrazione e pubblicazione delle determinazioni, così come prevista dal Regolamento comunale di Contabilità e dalla normativa vigente.

Tutto ciò premesso a conclusione dell'esame di dettaglio degli atti soggetti a controllo successivo è risultato che gli stessi non presentano irregolarità che pregiudichino la legittimità e l'efficacia dei provvedimenti esaminati. Di quanto sopra viene data comunicazione ai rispettivi Responsabili dei Servizi. Il presente provvedimento sarà trasmesso agli organi competenti ai sensi dell'art. 9 del vigente regolamento.

Il Responsabile dell'Area AA.GG.

Dott.ssa Gaetana Natale

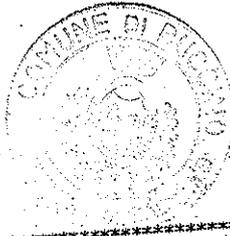


Il Segretario Generale

Dott.ssa Margherita Torrada

Il Presidente

Dott.ssa Maria Trimarco
F.to come originale



Il Segretario

Dott.ssa Margherita Torraca
F.to come originale

Si esprime parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica ai sensi dell'art. 49 D.Lgs. 267/00

Si esprime parere favorevole in ordine alla regolarità contabile ai sensi dell'art. 49 D.Lgs. 267/00

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Si certifica che copia della presente deliberazione è stata:

Affissa all'Albo Pretorio il 10 DIC. 2018 registrata al n. _____ per prescritta

Pubblicazione di giorni quindici consecutivi e vi rimarrà fino alla scadenza.

Buccino il 10 DIC. 2018

Il Responsabile dell'Albo Pretorio
F.to Sig. Sabato A. Trimarco



Il Segretario Comunale

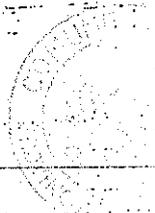
f.to Dott.ssa Margherita Torraca

ESECUTIVITA'

Il sottoscritto Segretario Comunale certifica che la sujestesa deliberazione:

- è stata dichiarata immediatamente esecutiva
- è divenuta esecutiva per decorrenza termini

Buccino il 10 DIC. 2018

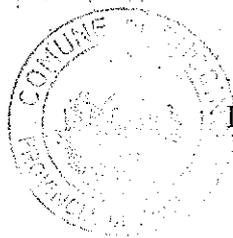


Il Segretario Comunale

f.to Dott.ssa Margherita Torraca

Trasmessa in elenco ai capigruppo consiliari (art. 125 D. Lgs. n. 267/2000)

Buccino il 10 DIC. 2018



Per copia conforme all'originale
Il Segretario Comunale

Dott.ssa Margherita Torraca