



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 Edil 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 Zorrada