



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 II SEMESTRE 2019

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 duemilaVenti, il giorno primo del mese di giugno alle ore 12.30 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 secondo semestre 2019 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 II semestre 2019 sono:

Determinazioni dell'Area Amministrativa Dott.ssa Gaetana Natale n. 43

Determinazioni dell'Area Tecnica Ing. Alfonso Amato n.189

Determinazioni dell'Area Finanziaria Rag. Ernesto Cruoglio n. 32

Determinazioni dell'area demografica Sig. De Lauso Francesco n. 3

Ordinanze n.37

Si da atto che nel citato periodo è stato stipulato n.1 contratto .

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

Dal sorteggio sono estratte le seguenti determinazioni relative al II Semestre dell'anno 2019:

Determine Area Amministrativa:

- n.324 (impegno di spesa per accoglienza delegazione cittadini tedeschi Comune gemellato di Hofheim Am Taunus - Germania);
- n.378 (impegno di spesa per acquisto corone per commemorazione dei defunti e celebrazione del 4 novembre);
- n.402 (Impegno di spesa per affidamento fornitura all ditta Grafica martino di Raffaele martino di depliant, volantini e stampe per allestimento stand alla XXII Borsa Mediterranea del Turismo archeologico di Paestum dal 14 al 17 novembre 2019);

Determine Area Tecnica:

- n. 426 (Liquidazione indennità di occupazione per la realizzazione delle fognature Zona Industriale I lotto);
- n. 241 (Impegno di spesa ed affidamento alla Ditta EKA srl per il servizio di smaltimento rifiuti);
- n. 293 (; Impegno di spesa ed affidamento dei lavori di realizzazione dell'impianto di clorazione con pannello fotovoltaico il località Pianelle);
- n.286 (Impegno di spesa ed affidamento alla Ditta Soluzioni srl per il servizio di manutenzione straordinaria delle rete comunale e riorganizzazione della sala server);
- n. 285 (Impegno di spesa ed affidamento alla Ditta ARUBA s.p.a. per la fornitura di un Kit per la forma digitale);
- n. 299 (Liquidazione alla ditta MusicBeat srl per il servizio di ripristino dell'impianto audio presso l'aula consiliare);

Determine Area Demografica:

- n.411 (Impegno di spesa fornitura registri stato civile per l'anno 2020);
- n.412 (Impegno di spesa materiale cancelleria e carta per uffici servizi demografici);
- n.413 (Anagrafe Nazionale Popolazione Residente (ANPR) operazioni per il subentro alla piattaforma digitale ministeriale. Affidamento Digital Bridge srl Caposele).

Determine Area Finanziaria:

- n.278 (Impegno compenso al Revisore Unico dei Conti periodo gennaio – giugno 2019);
- n. 195 (Liquidazione servizio di assistenza e supporto area finanziaria con utilizzo MEPA);
- 385 (Liquidazione servizi residuali da gestire nel corso dell'anno 2019, nonché attività di cui al regolamento Europeo EU 679/2016).

Dal sorteggio sono estratte le seguenti **ordinanze relative al II Semestre dell'anno 2019:**

- n.32 (Divieto di sosta in Piazza Amendola – Via Egito);

- n.46 (Chiusura al transito strada comunale località Valanzara);
- n.49 (Chiusura al traffico veicolare strada comunale Rizzi – Soprani per lavori di scavo);
- n.66 (Ordinanza di riparazione di un tratto di acquedotto a seguito dei lavori di movimento terra per la recinzione ed il livellamento parziale del fondo agricolo in località Panericotta in agro Comune di Buccino).

Contratti:

- Rep. n.40 del 26/09/2019: Contratto di affidamento servizio trasporto scolastico periodo 2018/2021.



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 II semestre 2019.

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 il secondo semestre 2019.

Su ciascun provvedimento amministrativo soggetto a valutazione si è proceduto alla verifica degli elementi di cui alla scheda di controllo predisposta.

Occorre, inoltre, sottolineare che alcune determinazioni dell'Area Tecnica sorteggiate non risultano correttamente pubblicate all'Albo pretorio, benché 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.

Inoltre, in riferimento alle procedure di affidamento di alcuni servizi, si richiama alla stretta osservanza delle prescrizioni sancite dal Codice dei Contratti pubblici, soprattutto per ciò che concerne l'applicazione dell'istituto della cd "proroga tecnica", ribadendo che essa è ammissibile soltanto ove prevista dalla *lex specialis* e per un periodo limitato di tempo.

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.

Buccino, li 08.06.2020

Il Responsabile dell'Area AA.GG.

Dott.ssa Gaetana Natale



Il Segretario Generale

Dott.ssa Margherita Torraca