



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 2020

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;

Richiamata la nota del Segretario Comunale prot.n.3308 del 27.05.2020, avente ad oggetto il programma del controllo successivo di regolarità amministrativa per l'anno 2020;

L'anno duemilaventuno, il giorno Uno del mese di Febbraio alle ore 11.30 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 2020 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.

Si è proceduto ad estrarre le determinazioni nella misura del 10% con il sistema di controllo del programma Halley, mentre le ordinanze ed i contratti 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 2020:

Determine Area Amministrativa:

- n.424 (Liquidazione quota di compartecipazione al Consorzio sociale Agorà S10. Annualità 2019);
- n.499 (Progetto Casa Volcej- Benessere Giovani – Organizziamoci L.R. n.26/16);
- n.493 (Canone gestione software contratto informatico della SISCOM S.p.A. anni 2018/19/20. Impegno di spesa);
- n.326 (Liquidazione quota per il Fondo di Dotazione dell'Azienda consortile Agorà S10);
- n.444 (Conferimento incarico legale all'Avv. Anna Falanga per costituzione in giudizio avverso atto ATP dinnanzi al tribunale di Salerno da parte delle Signore D.R.e L.C.)

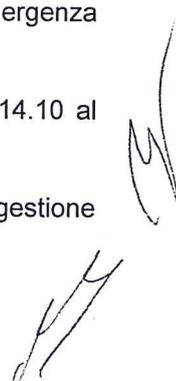
Determine Area Tecnica:

- n.280 (Impegno di spesa per lavori di rifacimento di una griglia stradale in loc.Bottiglieri e affidamento alla Ditta Fr.Ili Turco srl);
- n.475 (Impegno di spesa per lavori di somma urgenza per intervento di manutenzione condotta fognaria nel prolungamento via Pescara-Pistilli);
- n.426 (Lavori di realizzazione di alloggi di ERP in località Raie blocco n.3 – Rimodulazione quadro economico);
- n.260 (Lavori urgenti ed indifferibili di allontanamento delle acque provenienti da Via Oleiros presenti nell'immobile al fglio 17 particelle 201-202. Liquidazione acconto Ditta RTV Group srls da Buccino);
- n.358 (Eliminazione disagio abitativo, realizzazione di alloggi per l'eliminazione di baracche e containers- Liquidazione spese tecniche per progettazione, direzione lavori ,sicurezza e contabilità);
- n.315 (Liquidazione fattura relativo allo stato finale peri lavori di Eliminazione disagio abitativo, realizzazione di alloggi per l'eliminazione di baracche e containers);
- n.419 (Liquidazione spesa per fornitura panchina ditta MACAGI srl);
- n.435 (Impegno di spesa e affidamento per il servizio di noleggio ed installazione delle luminarie natalizie del Comune di Buccino per l'anno 2020);

Determine Area Finanziaria:

- n.274 (Impegno di spesa per la rilegatura registri di Stato Civile;
- n.501 (Rendiconto dell'Economo relativo al III Trimestre 2020).

Dal sorteggio sono estratte le seguenti **ordinanze relative al II Semestre dell'anno 2020:**

- n.42 (Ulteriori misure per la prevenzione, il contenimento della diffusione e la gestione dell'emergenza epidemiologica da COVID 19 sul territorio comunale – Chiusura temporanea attività economica);
 - n.39 (ordinanza di sospensione delle attività didattiche delle scuole di ogni ordine e grado dal 14.10 al 24.10.2020);
 - n.36 (Posticipo inizio attività didattica anno scolastico 2020/2021. Misure di prevenzione e gestione dell'emergenza epidemiologica da COVID 19).
- 

Dal sorteggio è stato estratto il seguente **contratto relativo al II Semestre dell'anno 2020**:

-n.44 (Atto di cessione e acquisizione area di sedime immobili Piano di Recupero – Artt.34 e 35 TU n.76/90).

Sono state, altresì, sorteggiate le determine dell'Area tecnica nn.485 del 14.12.2020 e 63 del 10.09.2020, che non risultano essere state pubblicate.

Handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'M' or similar character.



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 2020.

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 2020.

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

Corre, altresì, l'obbligo richiamare 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.

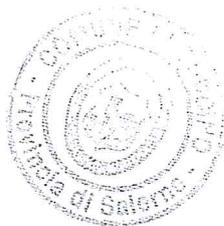
Si raccomanda, altresì, ai Responsabili di Area di attenersi scrupolosamente alla normativa di cui al D.Lgs. n. 231/2002 (come modificata dal D.Lgs. n. 192/2012) relativa ai tempi di pagamento delle fatture al fine di evitare danni all'Ente, ossia il maturare di interessi moratori, ovvero atti giudiziari per il recupero delle somme, nonché agli obblighi di pubblicazione di cui al decreto legislativo n. 33/2013, in materia di trasparenza amministrativa, alla luce del recente D.Lgs. n. 97/2016.

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 12.02.2021

Il Responsabile dell'Area AA.GG.

Dott.ssa Gaetana Natale



Il Segretario Generale

Dott.ssa Margherita Torraca