



## 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 2022

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.519 del 26.01.2022, avente ad oggetto il programma del controllo successivo di regolarità amministrativa per l'anno 2022;

L'anno Duemilaventitre, il giorno Ventisette del mese di Gennaio alle ore 13.00 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 secondo semestre 2022 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 in data 09.01.2023 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](http://www.blia.it):

Dal sorteggio sono estratte le seguenti determinazioni relative al II Semestre dell'anno 2022:

### **Determine Area Amministrativa:**

- n.280 (Liquidazione fattura alla ditta Siscom SpA per aggiornamento ed assistenza software per la gestione del contratto informatico);
- n.451 (Progetto "Feriae Volceianae" POC 2014/2020);
- n.455 ((Progetto "Feriae Volceianae" POC 2014/2020 – Linea strategica rigenerazione urbana, politiche per il turismo);
- n.449 (Progetto "Feriae Volceianae" POC 2014/2020 – Linea strategica rigenerazione urbana, politiche per il turismo).

### **Determine Area Tecnica:**

- n.266 (Servizio di pulizia uffici sede comunale sita in Piazza Municipio, n. 1 e uffici del Giudice di Pace siti in via C. Guerdile triennio 2021-2024: Affidamento diretto, disposto ai sensi dell'art. 36, comma 2, lettera a) del D. Lgs. n. 50/2016 e ss.mm. e ii., alla Ditta "Il fiore del pulito" di Sciarillo Anita- Liquidazione mese di giugno 2022. CIG: - Z3C339720D)
- n.505 ( Impegno di spesa e affidamento alla ditta Tecnocar del servizio di sostituzione pneumatici, equilibratura e convergenza del Piaggio Porter targato FN741ER CIG: - ZA4391E39D);
- n.286 (GAL "I Sentieri del Buon Vivere" - PSR Campania 2014-2020 - Misura 19.2 Sottomisura 19.4.1 Sostegno per i costi di gestione e animazione del GAL I Sentieri del Buon Vivere S.c. a r.l. Tipologia7.5.1 Sostegno a investimenti di fruizione pubblica in infrastrutture ricreative e turistiche su piccola scala. Progetto Tramae Antiquae: Interventi nei Comuni di Buccino, Palomonte e Romagnano al Monte. Affidamento diretto ai sensi dell'art. 36, comma 2, lett. a) del D. Lgs. n. 50/2016 e ss.mm. e ii. incarico di direzione lavori per le forniture: Determinazione a contrarre.. - Z55373FC64);
- n.403 (Impegno di spesa per i lavori di messa in sicurezza dell'immobile in via Roma e affidamento alla ditta Joint Sud srl . CIG: - Z0B3840A2E);
- n.274 (Impegno e liquidazione quota associativa ASMEL Anni 2020-2021 CIG: - ZC32C76E96);
- n.445 (Impegno di spesa per le spese sostenute dalle volontarie dell'Associazione no-profit Ciotole Piene Pance Felici odv per le adozioni dei cani del Comune di Buccino CIG: - Z9338A72E2);
- n.315 (Liquidazione alla ditta Calella Amedeo dei lavori di riparazione dell'acquedotto comunale CIG: - ZA63650EC9);
- n.493 (Affidamento incarico di redazione relazione geologica, nonché sondaggi e prove geologiche relativo agli interventi di "Mitigazione del rischio idrogeologico con messa in sicurezza e consolidamento del costone sito nel Centro storico di Buccino, lungo via Ferrovia a difesa degli abitati a monte e a valle della stessa". Presa d'atto di intervenuta efficacia dellaggiudicazione definitiva disposta a favore del geologo Di Rosario Angelo.CUP B57B20085890001 CIG . – 8988218024);
- n.422 (Delibera CIPE 54/2016 Piano Operativo Infrastrutture FSC 2014/2020 Fondo di progettazione di interventi sui sistemi di mobilità D.G.R. 416/2020 Affidamento dei servizi di Progettazione definitiva ed esecutiva dell'intervento "Adeguamento e messa in sicurezza delle strade comunali di collegamento tra la stazione ferroviaria di Sicignano degli Alburni col comune di Palomonte 8SP 36-b), San Gregorio Magno (S.P. 268-b) e Buccino (Comune di Buccino) Determina a contrarre art.192 del T.U.E.L. ed art. 32, comma 2 D.Lgs. 50/2016 e s.m.i. CUP: B51B17000960001 - CIG. - 947014313B);



- n.510 (Liquidazione alla ditta Tuozzo Paolo dei lavori di riparazione dell'acquedotto comunale CIG: - ZF337C148C);

- n.481 (GAL "I Sentieri del Buon Vivere" - PSR Campania 2014-2020 - Misura 7.5.1 Sostegno a investimenti di fruizione pubblica in infrastrutture ricreative e turistiche su piccola scala. Progetto Tramae Antiquae: Interventi nei Comuni di Buccino, Palomonte e Romagnano al Monte. Progettazione esecutiva: ulteriore impegno di spesa. CUP D79J20000420001 - CIG . - Z7728F8CAC);

- n.503 (Contributi per investimenti in infrastrutture sociali DPCM del 17 luglio 2020 - annualità 2020 e 2022. Interventi di manutenzione straordinaria ed arredo urbano area "Pozzi di Rizzo" alla contrada Teglia e piazzetta Tufariello, nonché realizzazione area fitness parco Pineta: approvazione atti di contabilità finale e liquidazione acconto stato finale a favore della ditta Urbe Service S.N.C. di Cardiglio Franco & C.CUP B52H22002500001 CIG . - 9161033396).

#### **Determine Area Finanziaria:**

-n.426 (Liquidazione sentenza esecutiva n.594/2022 del Tribunale di Salerno. Comune di Buccino c/o eredi T.C.);

- n.501 (Liquidazione NetPa Servizi srl per servizio di supporto area Finanziaria. Rettifica pubblicazione);

-n.299 (Impegno di spesa per l'acquisto di carta e materiale di cancelleria).

#### **Determine Area Demografica:**

-n.386 (Liquidazione spese per disinfestazione locali elezioni del 25.09.2022).

Dal sorteggio sono estratte le seguenti **ordinanze relative al II Semestre dell'anno 2022:**

- n.35 (Ordinanza di chiusura temporanea al traffico veicolare e relativo divieto di sosta e di fermata su Via Egitto per il giorno 11.08.2022 dalle ore 7.00 alle ore 17.00);

- n.48 (Chiusura I.S.S. ASSTEAS giorno 26.9.2022 - Parchi Pubblici ad horas - causa allerta meteo);

- n.53 (Lavori di messa in sicurezza per l'intervento di manutenzione dell'immobile : foglio 22 particella 11 sub 2 - via S. Antonio).

Dal sorteggio sono stati estratti i seguenti **contratti relativi al II Semestre dell'anno 2022:**

-n.53 (Contratto di Donazione modale immobile di Via ferrovia in favore di ASL Salerno - 14.10.2022).



## 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 2022.**

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 2022.

Su ciascun provvedimento amministrativo soggetto a valutazione si è proceduto alla verifica degli elementi di cui alla scheda di controllo predisposta dalla quale non sono emerse irregolarità che pregiudichino la legittimità e l'efficacia dei provvedimenti esaminati.

Tuttavia sono state rilevate alcune carenze formali che richiedono da parte dei Responsabili P.O particolare attenzione.

Si suggerisce, infatti, di monitorare le procedure e gli atti adottati dall'Ente al fine di migliorare la qualità complessiva degli atti amministrativi;

dotarsi di procedure omogenee e standardizzate, rivolte alla semplificazione ed all'imparzialità dell'azione amministrativa;

esercitare il potere di autotutela in caso vengano ravvisati gravi vizi.

Si ribadisce qui di seguito che, fermo restando i rilievi prescrittivi e suggerimenti già evidenziati nei precedenti verbali di controllo, nei provvedimenti (determine e/o altro) si deve:

riportare in narrativa la descrizione del procedimento svolto, richiamando tutti gli atti prodotti, anche interni, per addivenire alla decisione finale;

motivare con precisione, chiarezza e completezza, specificando i presupposti di fatto e le ragioni giuridiche che hanno determinato la decisione dell'Amministrazione in relazione alle risultanze dell'istruttoria ed alle norme di riferimento;

assicurare l'astensione dall'adozione di pareri, di valutazioni tecniche, di atti endoprocedimentali da parte del Responsabile del procedimento e del provvedimento finale, da parte del Responsabile P.O. che si trovino in situazioni nelle quali vi sia conflitto d'interessi anche potenziale. Di tale circostanza deve darsi espressa dichiarazione negli atti nonché, comunicazione tempestiva secondo la disciplina dettata dal piano anticorruzione al fine di non pregiudicare l'iter delle relative pratiche;

indicare il responsabile del procedimento;

indicare i termini per la conclusione del procedimento;

rispettare i termini di conclusione dei procedimenti.

Si raccomanda, altresì, l'attenta applicazione delle direttive del Segretario Comunale prot. nn. 3959/2020 e 4473/2021 in tema di gestione del contenzioso legale e di quello potenziale, sottolineando quanto sia delicata per gli equilibri amministrativi e finanziari dell'Ente, la fase pre-contenziosa, in quanto il mancato tempestivo riscontro delle richieste di risarcimento e/o pagamento potrebbe dar corso a contenziosi in sede giudiziaria in assenza dei presupposti, compromettendo l'acquisizione di elementi istruttori e probatori, e impedendo anche l'efficace utilizzo dello strumento della mediazione e della transazione stragiudiziale.

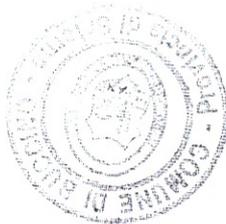
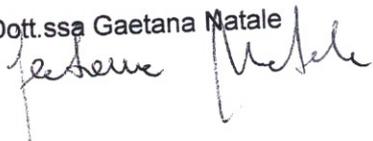
Si precisa che l'osservanza di tali prescrizioni costituisce obiettivo ai fini della valutazione del risultato e ai fini della valutazione in ordine ad eventuali profili di responsabilità amministrativa e contabile nei confronti dell'Ente.

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 24.02.2023

Il Responsabile dell'Area AA.GG.

Dott.ssa Gaetana Natale



Il Segretario Generale

Dott.ssa Margherita Torraca

