



Città Termale



Comune di Montevago
(LIBERO CONSORZIO COMUNALE DI AGRIGENTO)

RELAZIONE SUI CONTROLLI INTERNI

I° semestre 2019
Sulla Regolarità Amministrativa

Redatta dal Segretario Generale
Dott. Livio Elia Maggio

PREMESSO che il sistema dei controlli interni del Comune di Montevago è finalizzato a garantire la legittimità, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa ed è strutturato come segue:

- **Controllo di regolarità amministrativa e contabile:** finalizzato a garantire la legittimità, la regolarità e la correttezza amministrativa.
- **Controllo di gestione:** finalizzato a verificare efficacia, efficienza ed economicità dell'azione amministrativa e ad ottimizzare il rapporto tra risorse impiegate e risultati ottenuti.
- **Controllo sugli equilibri finanziari:** finalizzato a garantire il costante controllo degli equilibri finanziari della gestione di competenza, della gestione dei residui e della gestione di cassa, anche ai fini della realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica determinati dal patto di stabilità interno.

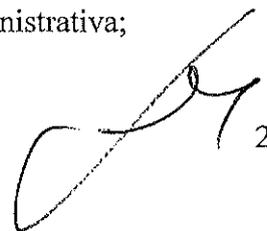
CHE la disciplina dei controlli interni degli Enti Locali ha subito notevoli modifiche a seguito dell'emanazione del D.L. del 10/10/2012 n. 174, convertito con modificazioni nella Legge 7/12/2012 n. 213, con conseguente riforma del precedente sistema dettato dal D.lgs 18/08/2000 n. 267, nell'ottica del rafforzamento in materia di controlli.

CHE a seguito dell'art. 3 del citato decreto 174, che ha sostituito l'art. 147 del TUEL e nell'ambito dell'autonomia organizzativa dell'Ente prevista dal novellato art. 147 commi 1 e 4 e dall'art. 147 bis, comma 2, con delibera di Consiglio comunale n. 13 del 05/03/2013 è stato approvato il Regolamento per la disciplina dei controlli interni.

CHE l'art. 10 del citato Regolamento prevede che il Segretario comunale:

- a) organizza svolge e dirige il controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile assistito dal personale dell'ufficio di segreteria dallo stesso individuato, con tecniche di campionamento con cadenza almeno semestrale.
- b) verifica la regolarità amministrativa e contabile delle determinazioni che comportano impegno contabile di spesa, dei contratti e di ogni altro atto amministrativo che ritenga di verificare.

CHE ai fini di disciplinare la metodologia dei controlli, con la determinazione del Segretario Generale n. 16 del 14/11/2018 si è disposto di determinare nella misura del 10% gli atti amministrativi da esaminare ai fini del controllo successivo di regolarità amministrativa;



2

VISTO, altresì, che con determinazione del Segretario Generale n. 17 del 14/11/2018 si è approvata la scheda di valutazione ai fini del controllo successivo di regolarità amministrativa che si avvale dei seguenti indicatori:

oggetto, correttezza amministrativa, pubblicazione, mancanza di allegati, pareri, rispetto termine procedurali, rispetto privacy, anomalia sul sistema informatico.

RAVVISATO che ai fini del supporto del controllo il Segretario Generale ha individuato la funzionaria Op. Cont.le Giuseppa Ditta;

CHE in adempimento alle superiori determinazioni i controlli di regolarità amministrativa, sono stati effettuati sugli atti adottati dai Responsabili di settore dell'Ente di seguito indicati:

- Settore Pol. Mun. Servizi Demografici e Protocollo n. 56 **determinazioni** dal 01/01/2019 al 30/06/2019;
- Settore Servizi Socio-Assistenziali e Scolastici n. 10 **determinazioni** dal 01/01/2019 al 30/06/2019;
- Settore Programmazione Finanziaria e Gestione delle Risorse Umane n. 13 **determinazioni** dal 01/01/2019 al 30/06/2019;
- Settore LL.PP. e Tutela Ambientale n. 133 **determinazioni** dal 01/01/2019 al 30/06/2019;
- Settore Urbanistica SUAP-SUE Patrimonio n. 13 **determinazioni** dal 01/01/2019 al 30/06/2019;
- Settore Pol. Mun. Servizi Demografici e Protocollo n. 82 **Atti di Liquidazione** dal 01/01/2019 al 30/06/2019;
- Settore Servizi Socio-Assistenziali e Scolastici n. 28 **Atti di Liquidazione** dal 01/01/2019 al 30/06/2019;
- Settore Programmazione Finanziaria e Gestione delle Risorse Umane n. 21 **Atti di Liquidazione** dal 01/01/2019 al 30/06/2019;
- Settore LL.PP. e Tutela Ambientale n. 142 **Atti di Liquidazione** dal 01/01/2019 al 30/06/2019;
- Settore Urbanistica SUAP-SUE Patrimonio n. 09 **Atti di Liquidazione** dal 01/01/2019 al 30/06/2019;

In conformità al Regolamento sui controlli interni il sottoscritto ha proceduto, attraverso tecniche di campionamento effettuato tramite sorteggio casuale, all'esame del 10% del totale degli atti adottati da ogni Responsabile di settore.



Nello specifico, sono stati sottoposti a controllo come da relativo verbale agli atti dell'ufficio i seguenti atti di seguito indicati seguendo l'ordine di estrazione utilizzando il sistema informatico halley in quanto in tale sistema è stato installato dalla società IMMEDIA che gestisce il servizio la procedura **“Grafici di controllo – Estrazione atti a campione”**;

Settore I- Pol. Mun. Servizi Demografici e Protocollo (verbale del 30/09/2019)

Determinazione sorteggiate con estrazione casuale: nn. 55-38-22-13-41-11

OSSERVAZIONE E RILIEVI:

Determinazione n. 38 del 11/04/2019 si rileva quanto segue:

- 1) manca in narrativa la dicitura dell'attestazione art. 147 bis del DLgs n. 267/2000

Determinazione n. 22 del 07/03/2019 si rileva quanto segue:

- 1) pubblicato con ritardo
- 2) manca in narrativa la dicitura dell'attestazione art. 147 bis del DLgs n. 267/2000
- 3) risulta pubblicata la patente di guida del capogruppo dell'associazione, il certificato di attribuzione del codice fiscale non osservando gli adempimenti sulla privacy

Determinazione n. 13 del 21/02/2019 si rileva quanto segue:

- 1) manca in narrativa la dicitura dell'attestazione art. 147 bis del DLgs n. 267/2000 , del piano anticorruzione e codice di comportamento
- 2) risulta pubblicata la richiesta di contributo non oscurando i dati sensibili

Determinazione n. 41 del 15/04/2019 si rileva quanto segue:

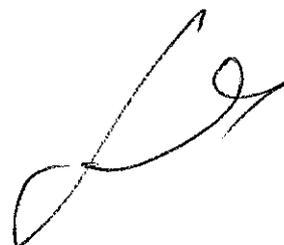
- 1) nell'atto è citato il durc scaduto
- 2) manca in narrativa la dicitura dell'attestazione art. 147 bis del DLgs n. 267/2000, del piano anticorruzione e codice di comportamento
- 3) non sono stati rispettati i termini del procedimento

Determinazione n. 11 del 21/02/2019 si rileva quanto segue:

- 1) E' stata pubblicata la dichiarazione sostitutiva non oscurando i dati sensibili
- 2) manca in narrativa la dicitura dell'attestazione art. 147 bis del DLgs n. 267/2000, del piano anticorruzione e codice di comportamento

SULLA DETERMINAZIONE DI SEGUITO INDICATA NON SI SEGNALE ALCUNA ANOMALIA:

Determinazione n. 55 del 20/06/2019 avente ad oggetto: Impegno spesa a seguito di riconoscimento debito fuori bilancio derivante da sentenza esecutiva della Corte di Palermo n. 164/2017 nel procedimento Cottone Salvatore.



Settore I- Servizi Socio Assistenziali e Scolastici (verbale del 30/09/2019)

Determinazione sorteggiate con estrazione casuale: n. 5

OSSERVAZIONE E RILIEVI:

Determinazione n. 5 del 30/05/2019 si rileva quanto segue:

- 1) manca in narrativa la dicitura dell'attestazione art. 147 bis del DLgs n. 267/2000 ed è citato il piano anticorruzione del 2018

Settore II- Programmazione Finanziaria e Gestione delle Risorse Umane (verbale del 30/09/2019)

Determinazione sorteggiate con estrazione casuale: n. 4

OSSERVAZIONE E RILIEVI:

Determinazione n. 4 del 18/02/2019 si rileva quanto segue:

- 1) è citato il piano anticorruzione del 2018
- 2) la determinazione è stata pubblicata non osservando gli adempimenti sulla privacy
- 3) non risulta allegata la graduatoria di merito

Settore III- Settore LL.PP e Tutela Ambientale (verbale del 30/09/2019)

Determinazione sorteggiate con estrazione casuale: nn. 59-83-81-105-9-66-88-1-94-128-102-99-115.

OSSERVAZIONE E RILIEVI:

Determinazione n. 59 del 20/03/2019 si rileva quanto segue:

- 1) manca in narrativa la dicitura dell'attestazione del codice di comportamento e Piano Anticorruzione

Determinazione n. 83 del 30/04/2019 si rileva quanto segue:

- 1) manca in narrativa la dicitura dell'attestazione art. 147 bis del DLgs n. 267/2000 ed è citato il vecchio Piano Anticorruzione 2017

Determinazione n. 81 del 24/04/2019 si rileva quanto segue:

- 1) manca in narrativa la dicitura dell'attestazione art. 147 bis del DLgs n. 267/2000
- 2) manca in narrativa la dicitura dell'attestazione del codice di comportamento e Piano Anticorruzione

Determinazione n. 105 del 27/05/2019 si rileva quanto segue:

- 1) manca in narrativa la dicitura dell'attestazione art. 147 bis del DLgs n. 267/2000 ed è citato il Piano Anticorruzione del 2017



Determinazione n. 09 del 25/01/2019 si rileva quanto segue:

L'atto riporta solo l'oggetto e risulta numerato con gli atti di settore non quello generale. E' opportuno in tali casi scrivere **"atto erroneamente creato"**. La dizione **"annullato"** si riferisce ad un atto adottato e poi revocato.

Determinazione n. 66 del 04/04/2019 si rileva quanto segue:

- 1) manca in narrativa la dicitura dell'attestazione del codice di comportamento e Piano Anticorruzione

Determinazione n.88 del 03/05/2019 si rileva quanto segue:

- 1) la determinazione è stata pubblicata non osservando gli adempimenti sulla privacy

Determinazione n. 1 del 07/01/2019 si rileva quanto segue:

- 1) l'atto non è pubblicato
- 2) manca in narrativa la dicitura dell'attestazione art. 147 bis del DLgs n. 267/2000, del codice di comportamento e Piano Anticorruzione
- 3) manca allegata perizia di variante

Determinazione n. 94 del 10/05/2019 si rileva quanto segue:

- 1) l'atto è pubblicato in ritardo
- 2) manca in narrativa la dicitura dell'attestazione in art. 147 bis del DLgs n. 267/2000 e quello del codice di comportamento

Determinazione n. 128 del 20/06/2019 si rileva quanto segue:

- 1) è citato il vecchio piano anticorruzione 2017

Determinazione n. 102 del 15/05/2019 si rileva quanto segue:

- 2) nella determinazione è stato citato erroneamente il DDS 3070 del 2017 anziché il 570/2019
- 3) è citato il vecchio piano anticorruzione 2017

Determinazione n. 99 del 14/05/2019 si rileva quanto segue:

- 1) è citato il vecchio piano anticorruzione 2017

Determinazione n. 115 del 11/06/2019 si rileva quanto segue:

- 1) manca in narrativa la dicitura dell'attestazione del codice di comportamento e piano anticorruzione

Settore IV- Urbanistica SUAP-SUE - Patrimonio (verbale del 30/09/2019)

Determinazione sorteggiate con estrazione casuale: n. 6.



OSSERVAZIONE E RILIEVI:

Determinazione n. 6 del 14/06/2019 si rileva quanto segue:

L'atto riporta solo l'oggetto e risulta numerato con gli atti di settore non quello generale. E' opportuno in tali casi scrivere "atto erroneamente creato". La dizione "annullato" si riferisce ad un atto adottato e poi revocato.

Settore I- Settore Pol. Mun. Servizi Demografici e Protocollo (verbale del 30/09/2019)

Atti di liquidazione sorteggiati con estrazione casuale: nn. 47-20-66-55-65-22-33-40.

OSSERVAZIONE E RILIEVI:

Atto di liquidazione n. 47 del 22/03/2019 si rileva quanto segue:

- 1) l'atto è carente nella premessa
- 2) manca in narrativa la dicitura dell'attestazione art. 147 bis del DLgs n. 267/2000
- 3) è citato il piano anticorruzione 2018

Atto di liquidazione n. 20 del 26/02/2019 si rileva quanto segue:

- 1) manca in narrativa la dicitura dell'attestazione del piano anticorruzione

Atto di liquidazione n. 66 del 18/04/2019 si rileva quanto segue:

- 1) l'atto è carente nella premessa
- 2) manca in narrativa la dicitura dell'attestazione art. 147 bis del DLgs n. 267/2000 e piano anticorruzione

Atto di liquidazione n. 55 del 11/04/2019 si rileva quanto segue:

- 1) manca in narrativa la dicitura dell'attestazione del codice di comportamento e piano anticorruzione

Atto di liquidazione n. 65 del 15/04/2019 si rileva quanto segue:

- 1) l'atto è pubblicato in ritardo
- 2) manca in narrativa la dicitura dell'attestazione del codice di comportamento e piano anticorruzione

Atto di liquidazione n. 22 del 26/02/2019 si rileva quanto segue:

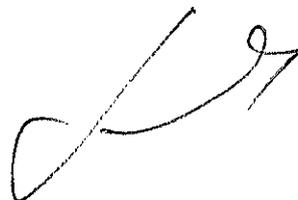
- 1) manca in narrativa la dicitura dell'attestazione art. 147 bis del DLgs n. 267/2000, del codice di comportamento e del piano anticorruzione

Atto di liquidazione n. 33 del 12/03/2019 si rileva quanto segue:

- 1) manca in narrativa la dicitura dell'attestazione del piano anticorruzione

Atto di liquidazione n. 40 del 19/03/2019 si rileva quanto segue:

- 1) manca in narrativa la dicitura dell'attestazione art. 147 bis del DLgs n. 267/2000, del codice di comportamento e del piano anticorruzione



Settore I- Servizi Socio Assistenziali e Scolastici (verbale del 30/09/2019)

Atti di liquidazione sorteggiati con estrazione casuale: n. 23-7-2

OSSERVAZIONE E RILIEVI:

Atto di Liquidazione n. 23 del _____ si rileva quanto segue:

- 1) l'atto risulta essere fermo a stesura testo

Atto di liquidazione n. 7 del 17/05/2019 si rileva quanto segue:

- 1) manca in narrativa la dicitura dell'attestazione art. 147 bis del DLgs n. 267/2000 del codice di comportamento e piano anticorruzione

Atto di liquidazione n. 2 del 10/05/2019 si rileva quanto segue:

- 1) manca in narrativa la dicitura dell'attestazione art. 147 bis del DLgs n. 267/2000 , del codice di comportamento e piano anticorruzione

Settore II- Programmazione Finanziaria e Gestione delle Risorse Umane (verbale del 30/09/2019)

Atti di liquidazione sorteggiati con estrazione casuale: n. 11-2

OSSERVAZIONE E RILIEVI:

Atto di liquidazione n. 11 del 30/04/2019 si rileva quanto segue:

- 1) è citato il piano anticorruzione 2018

Atto di liquidazione n. 2 del 09/01/2019 si rileva quanto segue:

- 1) l'atto risulta essere pubblicato in ritardo

Settore III- Settore LL.PP e Tutela Ambientale (verbale del 30/09/2019)

Atti di liquidazioni sorteggiate con estrazione casuale: nn. 36-70-26-101-104-14-109-107-100-73-55-114-99-45.

OSSERVAZIONE E RILIEVI:

Atto di liquidazione n. 36 del 26/02/2019 si rileva quanto segue:

- 1) è citato il piano anticorruzione del 2018

Atto di liquidazione n. 70 del 03/04/2019 si rileva quanto segue:

- 1) manca in narrativa la dicitura dell'attestazione del codice di comportamento e piano anticorruzione

Atto di liquidazione n. 26 del 15/02/2019 si rileva quanto segue:

- 1) manca in narrativa la dicitura dell'attestazione del codice di comportamento e piano anticorruzione
- 2) non sono stati rispettati i termini procedurali



Atto di liquidazione n. 101 del 13/05/2019 si rileva quanto segue:

- 1) manca in narrativa la dicitura dell'attestazione del codice di comportamento e piano anticorruzione

Atto di liquidazione n. 104 del 15/05/2019 si rileva quanto segue:

- 1) manca in narrativa la dicitura dell'attestazione del codice di comportamento e piano anticorruzione

Atto di liquidazione n. 109 del 15/05/2019 si rileva quanto segue:

- 1) manca in narrativa la dicitura dell'attestazione del codice di comportamento e piano anticorruzione

Atto di liquidazione n. 107 del 15/05/2019 si rileva quanto segue:

- 1) manca durc allegato
- 2) manca in narrativa la dicitura dell'attestazione del codice di comportamento e piano anticorruzione
- 3) non sono stati rispettati i termini procedurali

Atto di liquidazione n. 100 del 13/05/2019 si rileva quanto segue:

- 1) manca in narrativa la dicitura dell'attestazione del codice di comportamento e piano anticorruzione

Atto di liquidazione n. 73 del 04/04/2019 si rileva quanto segue:

- 1) manca in narrativa la dicitura dell'attestazione del codice di comportamento e piano anticorruzione

Atto di liquidazione n. 55 del 21/03/2019 si rileva quanto segue:

- 1) manca in narrativa la dicitura dell'attestazione del codice di comportamento e piano anticorruzione

Atto di liquidazione n. 114 del 20/05/2019 si rileva quanto segue:

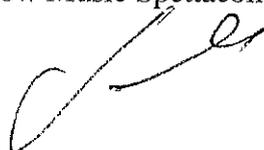
- 1) manca in narrativa la dicitura dell'attestazione del codice di comportamento e piano anticorruzione

Atto di liquidazione n. 45 del 12/03/2019 si rileva quanto segue:

L'atto riporta solo l'oggetto e risulta numerato con gli atti di settore non quello generale. E' opportuno in tali casi scrivere "**atto erroneamente creato**". La dizione "**annullato**" si riferisce ad un atto adottato e poi revocato.

SUGLI ATTI DI LIQUIDAZIONE DI SEGUITO INDICATI NON SI SEGNALE ALCUNA ANOMALIA:

Atto di Liquidazione n. 14 del 05/02/2019 avente ad oggetto: Realizzazione manifestazione "Natale 2018" – Liquidazione all'Associazione Culturale Show Music Spettacoli di Marsala.



Atto di liquidazione n. 99 del 13/05/2019 avente ad oggetto: Liquidazione somma alla ditta "Solar Costruzioni srl" via S. Saladino n. 9 - 92010 Montevago (AG) – per manutenzione dell'impianto di illuminazione dei locali della scuola primaria E. Gravina – fattura n. 11/A del 08/05/2019.

Settore IV- Urbanistica SUAP-SUE - Patrimonio (verbale del 30/09/2019)

Atti di liquidazione sorteggiati con estrazione casuale: n. 8

OSSERVAZIONE E RILIEVI:

Atto di liquidazione n. 8 del 20/06/2019 si rileva quanto segue:

- 1) manca in narrativa la dicitura dell' attestazione del codice di comportamento e piano anticorruzione

A seguito dei predetti controlli effettuati sugli atti dei vari settori:

QUALE RILIEVO DI CARATTERE GENERALE, SI INVITANO GLI UFFICI A:

- Indicare nelle Determinazioni e Atti di liquidazione la dicitura dell'attestazione della regolarità tecnica e amministrativa e la correttezza dell'azione amministrativa in ordine al contenuto del provvedimento (art. 49 comma 1 e art. 147- bis del D.Lgs. n. 267/2000);
- Indicare nelle determinazioni la dicitura dell'attestazione codice di comportamento e piano anticorruzione;
- Pubblicare sul sito dell'Ente sempre gli allegati se citati nelle determinazioni, evitando quelle coperte da privacy ;
- Citare nel preambolo le disposizioni normative che stanno alla base del provvedimento, facendo riferimento anche ai relativi Regolamenti Comunali vigenti;
- Nella pubblicazione degli atti provvedere ad oscurare i dati sensibili (quali dati anagrafici, codice fiscale, residenza e IBAN e altri) in ottemperanza al D.Lgs. n. 196/2003.

La presente Relazione ai sensi del combinato disposto dell'art. 147 bis comma 3 del D.Lgs n. 267/2000 e dall'art. 10 comma 6 del Regolamento per la disciplina dei controlli interni approvato con delibera di Consiglio comunale n. 13 del 05/03/2013 viene trasmessa a cura del Segretario, al Presidente del Consiglio comunale ed ai Capigruppo consiliari, ai Responsabili di settore per le eventuali adozioni di atti necessari al superamento delle criticità riscontrate, nonché al Revisore dei Conti e all'OIV affinché ne tengano conto in sede di giudizio della performance, ed alla Giunta comunale che con propria deliberazione, nella prima seduta né prenderà atto.



Disporre la pubblicazione della Relazione in oggetto nella sezione “Amministrazione Trasparente” alla sotto sezione di primo livello “controlli e rilievi sull’amministrazione” del sito web istituzionale, così come previsto dall’art.31 del D.lgs 33/2013.

Montevago li 06/11/2019

IL RESPONSABILE DEI CONTROLLI INTERNI

Il Segretario Generale

Dott. Livio Elia MAGGIO

