



# COMUNE DI CAVASSO NUOVO

*Medaglia d'Oro al Merito Civile*  
*Medaglia d'Argento al Valor Militare*  
Provincia di Pordenone

## RISULTANZE CONTROLLI PRIMO SEMESTRE ANNO 2020

### IL SEGRETARIO GENERALE

Richiamati i propri atti organizzativi sul controllo successivo di regolarità amministrativa per l'anno 2020, Prot. n. 845 del 25.02.2020: si procede al controllo di cui sopra per il primo semestre dell'anno 2020.

Si è scelto di verificare:

1. **determinazioni di impegno di spesa e liquidazione;**
2. **determinazioni relative all'affidamento di lavori, forniture e servizi;**
3. **erogazione di contributi e/o vantaggi economici;**
4. **varianti di progetti di opere pubbliche;**
5. **denunce di inizio attività e di segnalazione certificata di inizio attività;**
6. **accertamenti anagrafici per le pratiche di residenza;**
7. **mandati di pagamento.**

Il controllo di regolarità amministrativa in questione è stato in concreto svolto dal segretario in collaborazione ai dipendenti per l'estrazione e il reperimento dei documenti oggetto di controllo.

Relativamente ai punti **1. Determinazioni di impegno di spesa e liquidazione** e **2. Determinazioni relative all'affidamento di lavori, forniture e servizi**, sulla base dei registri generali, con riferimento alla tipologia di atto in questione risulta quanto di seguito:

- Determinazioni di impegno settore economico finanziario: 29 atti
  - o Di cui 7 relative all'affidamento di lavori, forniture e servizi
- Determinazioni di impegno settore amministrativo: 24 atti
  - o Di cui 11 relative all'affidamento di lavori, forniture e servizi
- Determinazioni di impegno settore tecnico: 41 atti
  - o Di cui 28 relative all'affidamento di lavori, forniture e servizi
- Determinazioni di liquidazione settore economico finanziario: 35 atti
- Determinazioni di liquidazione settore amministrativo: 6 atti
- Determinazioni di liquidazione settore tecnico: 51 atti

Per gli atti estratti a campione è stata compilata la scheda allegata all'atto organizzativo, diversificata per tipologia di atto oggetto di controllo e si è provveduto al contraddittorio con il Responsabile dell'Area che ha istruito il procedimento, motivando le scelte operate e giustificando il proprio operato di fronte ad eccezioni sollevate.

Stabilendo il campione degli atti oggetto di controllo nella misura del 5%, per le determinazioni di impegno il controllo ha riguardato:

- N. 1 atto del settore economico finanziario;
- N. 1 atto del settore amministrativo;
- N. 3 atti del settore tecnico.

Allo stesso modo, per le determinazioni di liquidazione il controllo ha riguardato:

- N. 2 atti del settore economico finanziario;
- N. 1 atto del settore amministrativo;
- N. 2 atti del settore tecnico.

#### Esiti del controllo sulle determinazioni di impegno e liquidazione

Con riguardo alle determinazioni di impegno, si rileva che:

- in tutte le determinazioni prese ad esame viene valutata l'assenza di conflitto di interesse ai sensi della legge 241/90 e viene effettuato il controllo preventivo previsto dall'art. 147 bis del D. lgs 267/2000;
- quasi nel 100% dei casi viene indicato il decreto di nomina del responsabile di servizio, ad ogni modo nell'atto viene dichiarata la competenza del medesimo responsabile all'adozione dell'atto;
- si rileva l'assenza del riferimento al P.R.O. / P.E.G. nella maggior parte delle determinazioni poiché esso viene approvato in momento successivo;
- nella maggioranza delle determinazioni non viene dato atto dell'assolvimento degli eventuali obblighi di pubblicità e trasparenza; nello specifico caso è doveroso indicare sia i riferimenti normativi secondo cui si è provveduto ad adempiere agli obblighi, sia i riferimenti normativi secondo cui non si è provveduto a farlo.

Con riguardo alle determinazioni di liquidazione, si rileva che:

- come per le determinazioni di impegno, non viene dato atto dell'assolvimento degli eventuali obblighi di pubblicità e trasparenza;
- l'attestazione dell'avvenuto riscontro in ordine alla regolarità della prestazione da liquidare risulta meno generica, ma dovrebbe essere data in base alla rispondenza della stessa ai requisiti quantitativi e qualitativi, ai termini degli ordini di riferimento e delle inerenti condizioni pattuite;
- dove necessita, viene sempre attestata la regolarità del CIG e del DURC acquisiti;
- si rileva che, ormai abitualmente, viene sempre resa l'attestazione ai sensi dell'art. 147 bis comma 1 del D. Lgs. 26/2000 della regolarità dell'azione amministrativa e l'attestazione di non sussistenza del conflitto di interessi.

Relativamente all'**erogazione di contributi e/o vantaggi economici**: risultano adottati 2 (due) atti di cui n. 2 determine di impegno con contestuale liquidazione.

Sono state prese in considerazione sia quelle che riguardano contributi ad utenti, sia quelle derivanti da contributi stanziati dalla Regione ed erogati per il tramite del Comune.

Nel rispetto della normativa sulla privacy i beneficiari sono stati omessi ai sensi dell'art. 26 del Decreto 33/2013 comma 4 che esclude la pubblicazione dei dati identificativi delle persone fisiche destinatarie dei provvedimenti, qualora da tali dati sia possibile ricavare informazioni relative allo stato di salute ovvero alla situazione di disagio economico-sociale degli stessi.

Manca il riferimento al P.R.O. / P.E.G.;

Relativamente agli atti del settore tecnico, **varianti di progetti di opere pubbliche**: risultano adottati n. 1 (uno) atti (nr. 90/2020).

Quello oggetto del controllo è il seguente: Lavori di manutenzione, asfaltatura e messa in sicurezza di Piazza Vittorio Emanuele II – 3° LOTTO. Approvazione perizia suppletiva e di variante. Modifica del Contratto.

Numero e data adozione: n.90 del 27.03.2020

L'atto risulta formalmente corretto. Il relativo contratto è stato regolarmente stipulato in data 05/05/2020, registrato al n. Rep. 1505.

relativamente al punto **5. Denunce di inizio attività e di segnalazione certificata di inizio attività:** risulta adottato n.3 (tre) atti. (Non risultano adottate "D.I.A." ma solo "S.C.I.A.")  
Provvedimento di SCIA data protocollo 22/05/2020; n. pratica 00797; richiedenti omissis.  
La pratica è stata esaminata ed è stato riscontrato il rispetto della normativa, la correttezza e la regolarità della procedura.

Relativamente al punto **6. Accertamenti anagrafici per le pratiche di residenza:** risultano adottate n. 16 pratiche di iscrizione anagrafica; n. 16 pratiche di cancellazione anagrafica.

Pratica di iscrizione anagrafica:

n. 8 del 01/04/2020; provenienza Comune di Maniago (PN); soggetto Omissis; decorrenza pratica 01/04/2020; perfezionamento pratica 27/04/2020.

La pratica è stata esaminata ed è stato riscontrato:

- gli adempimenti posti in capo al Comune sono stati compiuti entro i termini prescritti;
- sono stati richiesti ed effettuati gli accertamenti anagrafici (in data 24/04/2020 con esito positivo);
- è stata data comunicazione dell'avvio del procedimento, consegnandola all'interessato in data 09/04/2020;
- è stata inviata, inoltre, comunicazione di chiusura del procedimento in data 27/04/2020.

Pratica di cancellazione anagrafica:

n. 7 del 21/02/2020; destinazione Comune di Maniago (PN); soggetto Omissis; decorrenza pratica 19/02/2020; data protocollo di ricezione pratica 20/02/2020, data invio cancellazione pratica 21/02/2020.

La pratica è stata esaminata ed è stato riscontrato:

- gli adempimenti posti in capo al Comune sono stati compiuti entro i termini prescritti;
- la pratica è corredata dagli allegati prescritti;

Relativamente al punto **7. Mandati di pagamento:** risultano adottati 634 mandati di pagamento, l'ultimo con la data del 24/06/2020.

Mandato n. 230 di data 12/03/2020

Beneficiario HERA LUCE SRL

Oggetto "Pagamento fattura servizio luce e servizi connessi."

Esercizio 2020, Impegno 181/2019, Capitolo 2004

Importo 1.819,85 (lordo), è presente il numero C.I.G.

Il controllo è avvenuto in merito alla scadenza del pagamento della relativa fattura numero 30200000195 di data 14/02/2020 ricevuta dal sistema SDI in data 18/02/2020, avvenuto dunque entro i 30 giorni previsti (dalla data di ricezione).

Mandato n. 341 di data 01/04/2020.

Beneficiario OMISSIS

Oggetto "RIVERSAMENTO CIE AL MINISTERO AL 15.03.2020."

Esercizio 2020, Impegno 237/2020, Capitolo 255

Importo 83,95.

Poiché in questo caso non c'è emissione di fattura, il controllo è avvenuto nel merito della scadenza del pagamento che è avvenuto con apposita determinazione del Responsabile del Servizio n. 89 del 25/03/2020.

## Conclusioni

Non sono emerse illegittimità o vizi tali da compromettere la validità dei provvedimenti adottati, per cui il giudizio sulla complessiva attività amministrativa è positivo.

Si invitano i Responsabili a porre maggior attenzione nelle determinazioni con riguardo all'indicazione del PRO/PEG e agli obblighi di pubblicità e trasparenza, sia nel caso in cui vi sia l'obbligo sia nel caso contrario, riportando i relativi riferimenti normativi.

Si trasmette ai Responsabili del Servizio.

Cavasso Nuovo, 29/07/2020



IL SEGRETARIO GENERALE

Avv. Cristiana RIGO