



COMUNE DI CAVASSO NUOVO

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

Piazza Plebiscito n. 12 – 33092 CAVASSO NUOVO (PN)

Tel. 0427 77014 - Fax n. 0427 778000 C.F. 81000630939 - P. IVA 00356330936

RISULTANZE CONTROLLI SECONDO SEMESTRE ANNO 2019

IL SEGRETARIO GENERALE

Richiamati i propri atti organizzativi sul controllo successivo di regolarità amministrativa per l'anno 2019, Prot. n. 327 del 18.01.2019: si procede al controllo di cui sopra per il secondo semestre dell'anno 2019.

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: 53 atti
 - o Di cui 31 relative all'affidamento di lavori, forniture e servizi
- Determinazioni di impegno settore amministrativo: 27 atti
 - o Di cui 7 relative all'affidamento di lavori, forniture e servizi
- Determinazioni di impegno settore tecnico: 53 atti
 - o Di cui 51 relative all'affidamento di lavori, forniture e servizi
- Determinazioni di liquidazione settore economico finanziario: 29 atti
- Determinazioni di liquidazione settore amministrativo: 8 atti
- Determinazioni di liquidazione settore tecnico: 62 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 come anche il controllo preventivo previsto dall'art. 147 bis del D. Lgs. n.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;
- 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. n.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 8 (otto) atti di cui n. 5 determinazioni di impegno e n. 3 determinazioni di 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.

Quelle oggetto del controllo sono anche quelle relative al contributo per gli utenti dell'asilo nido comunale e risultano correttamente adottate;

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. 2 (due) atti (nr. 53/2019 e nr. 193/2019).

Quello oggetto del controllo è il seguente. Oggetto: Lavori di manutenzione ed asfaltatura della viabilità comunale. Approvazione perizia suppletiva e di variante - Modifica del contratto.

Numero e data adozione: 53 del 13/02/2019.

L'atto risulta formalmente corretto. Il relativo contratto è stato regolarmente stipulato in data 20/02/2019, registrato al n. Rep. 1501.

Relativamente al punto 5. Denunce di inizio attività e di segnalazione certificata di inizio attività: risultano presentati n. 3 (tre) atti. (Non risultano adottate "D.I.A." ma solo "S.C.I.A.")

Provvedimento di SCIA data protocollo 25/02/2019; n. pratica 00791; 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. 21 pratiche di iscrizione anagrafica; n. 14 pratiche di cancellazione anagrafica.

Pratica di iscrizione anagrafica:

n. 36 del 19/11/2019; provenienza Comune di Fontanafredda (PN); soggetto: Omissis; decorrenza pratica 18/11/2019; perfezionamento pratica 21/11/2019.

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 (20/11/2019);
- è stata data comunicazione dell'avvio del procedimento, consegnandola all'interessato lo stesso giorno della richiesta (19/11/2019);
- è stata inviata inoltre (a mezzo mail) comunicazione di chiusura del procedimento in data 21/11/2019.

Pratica di cancellazione anagrafica:

n. 26 del 30/08/2019; destinazione Comune di Forgaria nel Friuli (UD); soggetto: Omissis; decorrenza pratica 28/08/2019; data protocollo di ricezione pratica 29/08/2019, data invio cancellazione pratica 30/08/2019.

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 676 mandati di pagamento, l'ultimo con la data del 31/12/2019.

Mandato n. 840 di data 23/10/2019

Beneficiario GLOBAL POWER SPA

Oggetto "Giro iva split già versata a maggio 2019"

Esercizio 2019, EPF 2019, Impegno 84, Capitolo 87

Importo € 207,45, CIG 5952652BD1.

Il controllo è avvenuto in merito alla scadenza del pagamento della relativa fattura numero 20109V9009832 di data 24/04/2019, ricevuta dal sistema SDI in data 26/04/2019, pagamento con r.i.d. in data 14.05.2019, avvenuto dunque entro i 30 giorni previsti (dalla data di ricezione).

Mandato n. 1154 di data 20/12/2019

Beneficiario ITACA COOPERATIVA SOCIALE ONLUS

Oggetto "Servizio doposcuola Coop Itaca a.s. 2019/2020. Liquidazione fattura."

Esercizio 2019, Epf 2019, Impegno 370, Capitolo 693

Importo € 1.332,01, CIG ZAE298B321.

Il controllo è avvenuto in merito alla scadenza del pagamento della relativa fattura numero 2894/PA di data 30/11/2019, ricevuta dal sistema SDI in data 03/12/2019, pagamento con MANDATO N. 11554 in data 20.12.2019, avvenuto dunque entro i 30 giorni previsti (dalla data di ricezione).

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, 28 Febbraio 2020

IL SEGRETARIO GENERALE

Avv. Cristiana RIGO

(Documento sottoscritto digitalmente ai sensi degli artt. 20 e 21 del D.Lgs. 82/2005 e s.m.i. rubricato "Codice dell'Amministrazione Digitale")