



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 PRIMO 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 primo 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: 25 atti
 - o Di cui 7 relative all'affidamento di lavori, forniture e servizi
- Determinazioni di impegno settore amministrativo: 37 atti
 - o Di cui 12 relative all'affidamento di lavori, forniture e servizi
- Determinazioni di impegno settore tecnico: 64 atti
 - o Di cui 41 relative all'affidamento di lavori, forniture e servizi
- Determinazioni di liquidazione settore economico finanziario: 47 atti
- Determinazioni di liquidazione settore amministrativo: 18 atti
- Determinazioni di liquidazione settore tecnico: 56 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 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 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 7 (sette) atti di cui n. 5 determine di impegno e n. 2 determine 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. 1502.

Relativamente al punto **5. denunce di inizio attività e di segnalazione certificata di inizio attività**: risulta adottato n. 1 (uno) atto. (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. 20 pratiche di iscrizione anagrafica; n. 20 pratiche di cancellazione anagrafica.

Pratica di iscrizione anagrafica:

n. 9 del 06/05/2019; provenienza Comune di Frisanco (PN); soggetto Omissis; decorrenza pratica 06/05/2019; perfezionamento pratica 26/05/2019.

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 (09/05/2019, 13/05/2019; 26/05/2019);
- è stata data comunicazione dell'avvio del procedimento, consegnandola all'interessato lo stesso giorno della richiesta (06/05/2019); come risultante dalla firma per ricevuta conservata agli atti;
- è stata inviata, inoltre, comunicazione di chiusura del procedimento in data 26/05/2019.

Pratica di cancellazione anagrafica:

n. 8 del 12/03/2019; destinazione Comune di Fanna (PN); soggetto Omissis; decorrenza pratica 11/03/2019; data protocollo di ricezione pratica 12/03/2019, data invio cancellazione pratica 13/03/2019.

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 562 mandati di pagamento, l'ultimo con la data del 25/06/2019.

Mandato n. 452 di data 24/05/2019

Beneficiario COOP NONCELLO SOC.COOP.SOCIALE IMPRESA SOCIALE ONLUS

Oggetto "Appalto servizi cimiteriali e manutenzione cimitero per il biennio 2019/2020 alla Coop Noncello - Società Cooperativa Sociale - Impresa Sociale - Onlus con sede a Roveredo in Piano (PN). Impegno di spesa anno 2019"

Esercizio 2019, Impegno 176, Capitolo 1418

Importo 5.972,75 (lordo), è presente il numero C.I.G.

Il controllo è avvenuto in merito alla scadenza del pagamento della relativa fattura numero 2019/VPA/641 di data 31/03/2019, ricevuta dal sistema SDI in data 04/05/2019, avvenuto dunque entro i 30 giorni previsti (dalla data di ricezione).

Mandato n. 500 di data 14/06/2019

Beneficiario OMISSIS

Oggetto "ELEZIONI AMMINISTRATIVE DEL 26/05/2019. LIQUIDAZIONE PER ADUNANZA DEI PRESIDENTI DI SEZIONE."

Esercizio 2019, Impegno 310, Capitolo 30

Importo 50,00.

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. 234 del 31/05/2019.

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, 18 settembre 2019



IL SEGRETARIO GENERALE
Avv. Cristiana RIGO

A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a long vertical stroke, positioned to the right of the typed name.