



RISULTANZE CONTROLLI PRIMO e SECONDO SEMESTRE ANNO 2018

IL SEGRETARIO GENERALE

Richiamati i propri atti organizzativi sul controllo successivo di regolarità amministrativa per l'anno 2018, Prot. n. 1946 del 17.04.2018: si procede al controllo di cui sopra per il primo e contestualmente anche per il secondo semestre dell'anno 2018.

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: 74 atti
 - o Di cui 23 relative all'affidamento di lavori, forniture e servizi
- Determinazioni di impegno settore amministrativo: 63 atti
 - o Di cui 18 relative all'affidamento di lavori, forniture e servizi
- Determinazioni di impegno settore tecnico: 109 atti
 - o Di cui 72 relative all'affidamento di lavori, forniture e servizi
- Determinazioni di liquidazione settore economico finanziario: 84 atti
- Determinazioni di liquidazione settore amministrativo: 41 atti
- Determinazioni di liquidazione settore tecnico: 106 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. 3 atti del settore economico finanziario;
- N. 2 atti del settore amministrativo;
- N. 5 atti del settore tecnico.



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

- N. 4 atti del settore economico finanziario;
- N. 2 atti del settore amministrativo;
- N. 5 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 essere ancora un po' generica, essa 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 ora, diversamente da quanto rilevato nei controlli precedenti, 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 al punto **3. erogazione di contributi e/o vantaggi economici**: risultano adottati 10 (dieci) atti di cui n. 7 determine di impegno e n. 3 determine di liquidazione.

Solamente una determina di impegno e la relativa di liquidazione riguarda contributi ad utenti, le altre riguardano contributi ad enti ed associazioni del territorio. Non sono state prese in considerazione quelle derivanti da contributi stanziati dalla Regione ed erogati per il tramite del Comune.

Quelle oggetto del controllo sono relative al contributo per gli utenti dell'asilo nido comunale:

Risultano correttamente adottati;

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.;

Il contributo è stato stanziato dopo l'adozione della Deliberazione Giuntale;

Il contributo è stato erogato su decisione dell'Amministrazione con l'utilizzo dei fondi derivanti dal 5 per 1.000.



Relativamente al punto **4. varianti di progetti di opere pubbliche**: risultano adottati n. 2 (due) atti.

Oggetto: lavori di manutenzione viabilità comunale con interventi per il superamento delle barriere architettoniche ed interventi di risparmio energetico 2° lotto. Approvazione perizia suppletiva di variante – modifica contratto.

Numero e data adozione: 287 del 03/08/2018.

L'atto risulta formalmente corretto. Il relativo contratto è stato stipulato in data 08/08/2018, registrato al n. Rep. 1499 e vi è la ricevuta dell'Agenzia delle Entrate di data 09/08/2018 che attesta il pagamento dei relativi diritti.

Relativamente al punto **5. denunce di inizio attività e di segnalazione certificata di inizio attività**: risultano adottati n. 8 (otto) atti. (Non risultano adottate "D.I.A." ma solo "S.C.I.A.")

Provvedimento di SCIA data protocollo 19/03/2018; n. pratica 00782; richiedenti omissis.

La pratica è stata esaminata ed è stato riscontrato il rispetto della normativa, la correttezza e la regolarità della procedura.

Provvedimento di SCIA data protocollo 26/06/2018; n. pratica 00785; 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. 46 pratiche di iscrizione anagrafica; n. 32 pratiche di cancellazione anagrafica.

Pratiche di iscrizione anagrafica:

n. 40 del 21/09/2018; provenienza Comune di Bellante (TE); soggetto Omissis; decorrenza pratica 21/09/2018; perfezionamento pratica 30/10/2018.

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 (26/09/2018, 12/10/2018; 30/10/2018);
- è stata data comunicazione dell'avvio del procedimento, consegnandola all'interessato lo stesso giorno della richiesta (21/09/2018); come risultante dalla firma per ricevuta conservata agli atti;
- è stata inviata, inoltre, comunicazione di chiusura del procedimento in data 05/11/2018.

n. 45 del 03/12/2018; provenienza Comune di Camponogara (VE); soggetto Omissis; decorrenza pratica 03/12/2018; perfezionamento pratica 20/12/2018.

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 (04/12/2018);
- è stata data comunicazione dell'avvio del procedimento, consegnandola all'interessato il giorno 04/12/2018; come risultante dalla firma per ricevuta conservata agli atti;
- è stata inviata, inoltre, comunicazione di chiusura del procedimento in data 20/12/2018.

Pratiche di cancellazione anagrafica:

n. 7 del 22/03/2018; destinazione Comune di Frisanco (PN); soggetto Omissis; decorrenza pratica 20/03/2018; data protocollo di ricezione pratica 21/03/2018, data cancellazione pratica 22/03/2018.

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;



n. 18 del 14/09/2018; destinazione Comune di Maniago (PN); soggetto Omissis; decorrenza pratica 13/09/2018; data protocollo di ricezione pratica 13/09/2018, data cancellazione pratica 14/09/2018.

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 1295 mandati di pagamento, l'ultimo con la data del 31/12/2018.

Mandato n. 378 di data 18/04/2018

Beneficiario Dipendenti Comunali

Oggetto "liquidazione lavoro straordinario personale dipendente anno 2017 mesi di novembre dicembre 2017"

Esercizio 2017, Impegno 111, Capitolo 2447

Importo 253,19

Poiché in questo caso non c'è emissione di fattura, il controllo è avvenuto nel merito della scadenza del pagamento che è avvenuto su apposita richiesta del/dei dipendenti con firma autorizzativa da parte del Responsabile.

Mandato n. 1090 di data 08/11/2018

Beneficiario OMISSIS

Oggetto "Impegno di spesa per assistenza informatica anno 2018"

Esercizio 2018, Impegno 419, Capitolo 80

Importo 1.700,40, è presente il numero C.I.G.

Il controllo è avvenuto in merito alla scadenza del pagamento della relativa fattura numero 3/PA di data 26/10/2018, avvenuto nei 30 giorni previsti.

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.

Cavasso Nuovo, 16 gennaio 2019



IL SEGRETARIO GENERALE
Avv. Cristiana RUGO