



COMUNE DI CAVASSO NUOVO

Medaglia d'oro al Merito Civile

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 2017

IL SEGRETARIO GENERALE

Richiamato il proprio atto organizzativo sul controllo successivo di regolarità amministrativa per l'anno 2017, protocollo n. 1600 del 05/04/2017: si procede al controllo di cui sopra per il primo semestre dell'anno 2017 (gennaio-giugno).

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: 17 atti
 - o Di cui 10 relative all'affidamento di lavori, forniture e servizi
- Determinazioni di impegno settore amministrativo: 21 atti
 - o Di cui 7 relative all'affidamento di lavori, forniture e servizi
- Determinazioni di impegno settore tecnico: 43 atti
 - o Di cui 26 relative all'affidamento di lavori, forniture e servizi
- Determinazioni di liquidazione settore economico finanziario: 33 atti
- Determinazioni di liquidazione settore amministrativo: 13 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. 2 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. 3 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;
- non sempre viene indicato il decreto di nomina del responsabile di servizio, sebbene siano stati adottati, ad ogni modo nell'atto viene dichiarata la competenza del medesimo responsabile all'adozione dell'atto;
- relativamente all'esigibilità della spesa si invitano gli uffici a non indicare una data generica, quale "31/12/2016", ma ad indicare, laddove possibile l'effettiva data di perfezionamento della stessa;
- non sempre viene menzionata l'acquisizione del DURC, sebbene sia presente agli atti, (viene comunque quasi sempre indicata in sede di liquidazione);
- risultano poco adeguati i riferimenti degli eventuali obblighi di pubblicità e trasparenza.

Con riguardo alle determinazioni di liquidazione, si rileva che:

- come per le determinazioni di impegno, non sempre viene indicato il decreto di nomina del responsabile di servizio;
- l'attestazione dell'avvenuto riscontro in ordine alla regolarità della prestazione da liquidare risulta essere generica, infatti 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;
- viene quasi sempre attestata la regolarità del DURC acquisito;
- non in tutte le determinazioni viene fatto richiamo all'art. 184 del D. lgs 267/2000 e del regolamento di contabilità;
- non sempre viene resa l'attestazione ai sensi dell'art. 147 bis comma 1 del D. lgs 26/2000 della regolarità dell'azione amministrativa e l'attestazione che non sussiste conflitto di interessi che impongano un dovere di astensione dall'esercizio delle funzioni.

Relativamente al punto **3. erogazione di contributi e/o vantaggi economici** e **4. varianti di progetti di opere pubbliche**: risultano adottati 0 (zero) atti.

Relativamente al punto **5. denunce di inizio attività e di segnalazione certificata di inizio attività**: risultano adottati 9 (nove) atti.

Non risultano adottate "D.I.A." ma solo "S.C.I.A.".

Provvedimento di SCIA data protocollo 26.02.2016; n. pratica 00747; 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. 19 pratiche di cancellazione anagrafica.

Pratica di iscrizione anagrafica

n. 20 ; provenienza Comune di Fanna (PN); soggetto Omissis; decorrenza pratica 15/06/2016; perfezionamento pratica 21/06/2016.

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 gli accertamenti anagrafici;
- è stata data comunicazione di avvio del procedimento come da avviso di ricevimento della raccomandata A.R. conservata agli atti.

Pratica di cancellazione anagrafica

n. 8 ; destinazione Comune di Sequals (PN); soggetto Omissis; decorrenza pratica 18/03/2016; data protocollo di ricezione pratica 25/03/2016, data cancellazione pratica 30/03/2016.

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 574 mandati di pagamento, l'ultimo con la data del 22/06/2016.

Mandato n. 367 di data 29/04/2016

Beneficiario AON Pordenone

Oggetto "pagamento polizza assicurativa rct/rcr in scadenza il 31/03/2016"

Esercizio 2016, Impegno 2016, Capitolo 35

Importo 4.500,00

Poiché in questo caso non c'è emissione di fattura, il controllo è avvenuto nel merito della scadenza del pagamento che è avvenuto entro i 60 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.

Cavasso Nuovo, 01 agosto 2017

IL SEGRETARIO GENERALE

Avv. Cristiana RIGO