



COMUNE DI MOGORELLA

Provincia di Oristano

Via Risorgimento n. 16 – C.A.P. 09080 – tel. 0783 45423 fax 0783 45383 – C.F. – P.I.
00073740953 – e-mail segretario@comune.mogorella.or.it

UFFICIO DEL SEGRETARIO COMUNALE

Prot. N. 3468 del 23/09/2014

Al Sig. Sindaco

SEDE

Al revisore dei Conti

Al Responsabile del servizio
amministrativo e finanziario

SEDE

Al responsabile del servizio tecnico

SEDE

Esperto esterno del nucleo

Dr.ssa Cristiana Dessì

DASEIN

Controlli Interni D.L. 174 – Controllo Amministrativo

Esercizio 2014

Comune di MOGORELLA

controllo primo semestre 2014 (gennaio – giugno 2014)

Verbale delle Operazioni del Controllo Successivo di Regolarità Amministrativa

Il giorno 23 del mese di settembre 2014 presso l'ufficio di segreteria, la sottoscritta Segretaria Comunale, Dr.ssa Lisetta Pau , ha proceduto alla redazione del seguente verbale:

Premesso che:

- Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 4 in data 24.01.2013 è stato approvato il regolamento per l'espletamento dei controlli interni previsti dall'art.147 del decreto Legislativo 267/2000;
- Il regolamento in argomento disciplina specificatamente i controlli di regolarità amministrativa e contabile al fine di garantire la legittimità, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa dell' Ente verificandone la conformità alle leggi, allo statuto ed ai regolamenti comunali;
- Il controllo di regolarità amministrativa si articola in due fasi, una preventiva all'adozione dell'atto e l'altra successiva all'adozione dell'atto;
- L'art. 2 del vigente regolamento, che disciplina il controllo preventivo di regolarità amministrativa sulle proposte di deliberazioni, dispone che è esercitato con il rilascio del parere di regolarità tecnica da parte del responsabile del servizio , attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa , mentre l'art. 3 dispone che il controllo contabile è effettuato dal responsabile del servizio finanziario attraverso il rilascio del parere di regolarità contabile, per cui, essendo

Lisetta Pau



già stato esercitato il controllo in via preventiva alla formazione dell'atto deliberativo, non si procede ad alcuna estrazione di atti;

- L'ordinamento attribuisce la competenza allo svolgimento dell'attività di controllo interno al Segretario Comunale
- Relativamente al controllo sui contratti a rogito pubblico amministrativo, il controllo è effettuato in sede di rogito dalla scrivente sul 100% di essi sia preventivamente alla stipula, in sede di redazione del contratto, sia contestualmente durante il rogito che successivamente in sede di adempimenti successivi (registrazione e – laddove necessario – trascrizione immobiliare e voltura);
- L'art.2 del vigente regolamento disciplina compiutamente lo svolgimento del controllo successivo individuando: soggetto deputato al controllo, provvedimenti oggetti del controllo, metodologia, periodicità, conseguenze dell'eventuale esito negativo del controllo;

Il controllo esercitato è di tipo interno e a campione, organizzato e svolto interamente sotto la direzione della sottoscritta, supportato dalla struttura interna all'ente;

-Sono oggetto del controllo successivo :

- le determinazioni di impegno di spesa di valore superiore a € 5.000,
- le determinazioni a contrarre
- conferimenti di incarichi
- i contratti e gli altri atti amministrativi, scelti secondo una selezione casuale effettuata con tecniche di campionamento,
- Cadenza dei controlli – semestrale,
- Percentuale di atti amministrativi oggetto di controllo (adottati nel semestre di riferimento da ciascun servizio, con arrotondamento all'unità superiore): 10% oltre agli atti di importo superiore a € 5.000
- estrazione casuale della categoria di atti sopra indicati:
- il segretario comunale descrive in una breve relazione i controlli effettuati ed il lavoro svolto. La relazione si conclude con un giudizio sugli atti amministrativi dell'ente.

TUTTO CIO PREMESSO

Il Segretario ha autonomamente verificato la produzione degli atti di competenza nel semestre di riferimento . Da tale indagine si rileva che la produzione degli atti con effetti all'esterno (delibere, determine, atti amministrativi , permessi a costruire , mandati ,reversali etc) nel primo semestre 2014 è la seguente:

1. delibere di Giunta Comunale: n. 48 al 30.06.2014
2. delibere di Consiglio Comunale : n 19 al 30.06.2014
3. Determinazione Area Amministrativa e finanziaria : n. 194 al 30.06.2014
4. Area Tecnica e di vigilanza: n. 104 al 30.06.2014
5. Ordinanze: n. 2
6. Permessi di costruire: n. 1
7. Autorizzazioni edilizie n. 4
8. Contratti in forma pubblica amministrativa: n. 4
9. Mandati n. 665
10. Reversali n. 357

Si è proceduto al controllo delle determinazioni di importo superiore a € 5.000,00, e si è sottoposto alla verifica il 10% delle determinazioni delle singole aree a prescindere dall'importo.

Si è ritenuto, anche in qualità di responsabile anticorruzione di sottoporre a controllo, con la stessa tecnica causale e di campionamento nella misura del 10%, anche gli tutti gli atti amministrativi sopra citati, seppur non espressamente previsti nel regolamento sui controlli;

Inoltre poiché l'ente non si è ancora dotato di un sistema informatico per l'esercizio del controllo , la sottoscritta ha proceduto al sorteggio, per le determinazioni, di un campione di atti mediante utilizzo di un generatore di lista di numeri causali del sito internet denominato blia ;

In merito alle modalità si rileva che gli indicatori sulla base dei quali si eseguono i controlli sono in particolare:

h. m. h.



1. Rispetto delle disposizioni di legge e dei regolamenti
2. Correttezza e regolarità delle procedure
3. Correttezza formale nella redazione dell'atto.
4. Il rispetto degli atti di programmazione e indirizzo;

Rilevato che qualora dal controllo emergano elementi di irregolarità su un determinato atto, verrà trasmessa una comunicazione all'organo o al soggetto emanante, affinché questi possa valutare l'eventuale attivazione del potere di autotutela amministrativa, indicando i vizi rilevati e le possibili soluzioni consigliate per regolarizzare l'atto, informando altresì il Sindaco, il revisore del conto e l'organo di valutazione dei risultati dei dipendenti.

SI PROCEDE

alle operazioni di controllo interno mediante sorteggio del 10% degli atti adottati come sopra specificati con l'esito esposto nel prospetto allegato:

SI DA' ATTO DI QUANTO SEGUE:

Che :a seguito del sorteggio il campione soggetto a controllo successivo riguarda gli atti indicati nell'allegato al presente verbale;

- l'esito del controllo evidenzia specificatamente che:
- tutti gli atti controllati risultano regolari secondo i parametri sopra definiti e non si rende necessario adottare provvedimenti in via di autotutela, dando atto della regolarità formale e sostanziale dell'azione amministrativa dell'Ente.

Che si è inoltre proceduto a verificare, come contemplato nel piano anticorruzione, la sussistenza di eventuali vincoli di parentela o affinità, in base ai dati anagrafici disponibili e che non è emersa alcuna irregolarità in proposito,

Si trasmette il presente verbale al Sig. Sindaco, ai responsabili dei servizi, al nucleo di valutazione, al revisore dei conti e si dispone la pubblicazione nel sito internet comunale – sezione "trasparenza, valutazione e merito".

Il segretario comunale

Dr.ssa Lisetta Pau



ATTI ESTREATTI AREA AMMINISTRATIVA FINANZIARIA E SOCIALE

N. 13-28-46-54-73-74-78-99-102-103-137-138-144-152-156-161-162-167-173-187

- N. 13 del 17.01.2014 "Acquisto carburante e lubrificante per gli automezzi comunali – Novembre 2013 – Liquidazione fattura Ditta Salis Manuele, Stazione di servizio IP. CIG: Z6E0D5F233.
- N. 28 del 05.02.2014 "Legge n. 162/1998 – Piani personalizzati di sostegno in favore delle persone con disabilità grave – Liquidazione mese di dicembre 2013" – Utente 095028M0002.
- N. 46 del 12.02.2014 "L.R.03.12.2004 n. 9 – Liquidazione 2'013".
- N. 54 del 20.02.2014 "Previsione di spesa Anno 2014 per utenti inseriti in strutture residenziali a valenza socio riabilitativa. Richiesta di finanziamento RAS".
- N.73 del 12.03.2014 "Legge n. 162/1998-Piani personalizzati di sostegno a favore degli utenti con grave disabilità – Annualità 2012 Gestione 2013- Approvazione scheda certificazione economie al 31/12/2013".
- N. 74 del 12.03.2014 " Liquidazione fatture Enel Energia Spa – CIG: ZBA0E42F7A.
- N. 78 del 14.03.2014 "Acquisto carburanti e lubrificanti per gli automezzi comunali – Gennaio 2014 – Impegno di spesa e Liquidazione fatture Ditta Salis Manuele, Stazione di Servizio IP" CIG: Z380E24F4E.
- N. 99 del 27.03.2014 "Impegno di spesa illuminazione pubblica – esercizio 2014" CIG: Z890E83D55.
- N. 102 del 31.03.2014 "Impegno di spesa servizio Energia Elettrica 2014 – Chiosco Palestra" – CIG: ZD10E9032F.
- N. 103 del 31.03.2014 "Liquidazione fatture Enel Servizio Elettrico" – CIG: ZD10E9032RF.
- N. 137 del 30.04.2014 "L.R. 25.11.1983 n. 27 – Presa in carico e riconoscimento nuovo utente beneficiario".
- N. 138 del 30.04.2014 "L.R. N. 8/1999 art.4 e L.R. 9/2004. Modifica previsione di spesa Anno 2014. Richiesta attribuzione fondi regionali".
- N. 144 del 07.05.2014 "Legge 23.12.1998, n. 448,art. 27 – Contributi per la fornitura gratuita o semigratuita dei libri di testo in favore degli alunni della scuola secondaria di I° e II° grado – Anno scolastico 2013/2014 – Stanziamento aggiuntivo".
- N. 152 del 16.05.2014 "Programma Sperimentale Azioni di contrasto alla povertà – Annualità 2012 – Linea intervento 1 – Liquidazione 2° mensilità.
- N. 156 del 20.05.2014 "Programma Sperimentale Azioni di contrasto alla povertà – Annualità 2012 – Linea di intervento 2 – Liquidazione 1° mensilità".
- N. 161 del 25.05.2014 "Legge n. 162/98. Piani personalizzati in favore di persone con disabilità grave. Integrazione servizio educativo – Liquidazione fatture mese di Aprile 2014" – CIG: Z970CD6128.
- N. 162 del 25.05.2014 "Servizio bibliotecario e Archivistico Comunale – Periodo 16.07.2014 – 15.07.2017 – Determina a contrarre.
- N. 167 del 05.06.2014 "D.Lgs. 196/2003, art. 154, c. 1 – Provv. GPDP del 25.06.2009 Incarico Amministratore di sistema – Impegno di spesa" – CIG: Z9B0F8B356.
- N. 173 del 09.06.2014 "Aqusto carburanti e lubrificanti per gli automezzi comunali – Liquidazione maggio 2014" CIG: Z070E4D208.

Handwritten signature



- N. 187 del 25.06.2014 “ Manifestazioni varie 2014 – Partecipazione alle attività organizzate dall’Associazione Turistica Pro Loco di Mogorella – Impegno di spesa e liquidazione acconto”.

ATTI ESTRATTI AREA TECNICA

N. 1-25-30-40-49-51-54-63-64-69-87-98.

- N. 1 del 23.01.2014 “Servizio di manutenzione e cura del verde pubblico urbano. Liquidazione corrispettivo in favore della Soc. Cooperativa San Lorenzo di Mogorella (or). Periodo Dicembre 2013”.
- N. 25 del 20.02.2014 “Bando Biddas 200 – Tutela e valorizzazione dei centri storici della Sardegna Interventi di recupero primario. Liquidazione contributo alla Sig. Doneddu Pietrina”.
- N. 30 del 27.02.2014 “Manutenzione ordinaria e straordinaria viabilità rurale. Liquidazione corrispettivo per servizi tecnici SAL n. 2 – Ing. Claudio Pusceddu CIG: X5A0BF416A CUP: B97H12002440004
- N. 40 del “Fornitura e posa in opera sportello in alluminio per vano centralina elettrica Casa Sanna. Liquidazione corrispettivo alla Ditta Scalas Giacomo e Pierpaolo Snc. Di Villaurbana (or)” CIG: X200BF4178.
- N. 49 del 02.04.2014 “Concessione di contributi finanziari per iniziative imprenditoriali. Contratto rep 01/2013. Liquidazione 3°tranche alla Società cooperativa San Lorenzo di Mogorella”.
- N. 51 del 03.04.2014 “Lavori di fornitura della parete muraria lungo la via Risorgimento. Liquidazione parte onorari DI al geom. Fabiano Salvatore Angelo Mastinu di Milis (or)” CIG: X7B0BF417C CUP: B96J10000450004.
- N. 54 DEL 08.04.2014 “Formazione dei lavoratori ai sensi dell’art.73 comma 5, del D. Lgs. 81/2008. Impegno di spesa a favore della Raineri Service” CIG: Z050EB2B1C.
- N. 63 del 29.04.2014 “Lavori di Riqualficazione urbana – Gli antichi portali – Bando Civis PO FESR 2007/2013. Opere complementari. Approvazione atti contabili relativi al 2^ SAL e liquidazione corrispettivo all’impresa appaltatrice” CUP: B93D09000050006 CIG: Z0A0BA0CF7.
- N. 64 del 29.04.2014 “Manutenzione ordinaria e straordinaria viabilità rurale. Approvazione perizia di variante CIG: 5257304082 CUP: B97H12002440004.
- N. 69 del 13.05.2014 “Lavori di adeguamento e messa a norma dell’impianto di illuminazione pubblica per il contenimento dell’inquinamento luminoso e del risparmio energetico – L.R. 2/2007 bando 2009. POR Sardegna Asse III, linea 3.1.2.”. Liquidazione contributo AVCP.
- N. 87 del 05.06.2014 “Lavori di riqualficazione urbana – gli antichi portali – Bando Civis PO FESR 2007/2013. Approvazione atti contabili relativi al 1^SAL delle opere di completamento e liquidazione corrispettivo all’impresa appaltatrice.
- N. 98 del 27.06.2014 “Acquisto di materiale edile vario per l’esecuzione di interventi di manutenzione sugli immobili comunali. Liquidazione corrispettivo della fattura alla Ditta F.Ili Serra Srl. Di Usellus (or) “ CIG: X580FDFDEF
- Concessione edilizie n. 1/2014
- Autorizzazione edilizia n. 2 e 3;