



# COMUNE DI LIZZANO

(Provincia di Taranto)

Prot. 13802 del 02/12/2015

***OGGETTO: VERBALE dei controlli interni del 02/12/2015 – Art. 5 del Regolamento dei controlli interni approvato con delibera di cc n. 6/2013- 2° semestre 2014 e 1° semestre 2015.***

In data odierna alle ore 10.00 nell'ufficio del Segretario del comune, si sono riuniti – giusta nota di convocazione del 25/11/2015 prot. 13388 - il Segretario Comunale ed i Responsabili di servizio al fine di effettuare l'attività di Controllo successivo di regolarità amministrativa di cui all'art. 5 del Regolamento dei controlli interni approvato con delibera di Consiglio Comunale n. 6 del 24/01/2013 e sulla scorta dei modelli approvati con delibera di GC n. 53 del 22/03/2013 nelle persone di:

1. dott. Pasquale Ludovico, Responsabile del Servizio Finanziario;
2. dott.ssa Maria Eugenia Mandurino, Segretario Comunale;
3. dott.ssa Rosalia Gaeta, Comandante dei Vigili Urbani;
4. arch. Rosanna Borsci, Responsabile LLPP;

I presenti danno atto che nel corso del secondo semestre 2014 e del primo semestre 2015 – periodi oggetto di controllo - la Responsabilità del servizio urbanistica è stata ricoperta da diversi responsabili e precisamente sino al 01/12/2014 dall'arch. Vincenzo Lagioia, mentre successivamente nel corso del primo quadrimestre 2015 la Responsabilità del suddetto servizio è stata affidata ad interim al Segretario Comunale (precisamente sino al 31/03/2015), indi nei mesi di aprile - giugno la suddetta responsabilità è stata affidata all'ing. Ferretti del Comune di San Giorgio Jonico, giusta delibera di GM n. 59 del 17/03/2015.

Il Segretario Comunale rammenta ai Responsabili presenti che il Regolamento dei controlli interni, all'art. 5 prevede che il controllo successivo di regolarità amministrativa viene assicurato sotto la direzione dal Segretario Comunale e con la collaborazione dei Servizi comunali da coinvolgere;

1. Tale controllo, di carattere "successivo", viene esercitato seguendo tecniche di campionamento sulle determinazioni dei Responsabili dei Servizi, sui contratti, sulle deliberazioni degli Organi collegiali, sulle Ordinanze del Sindaco, in collaborazione con il Responsabile della Struttura dei Servizi Finanziari e degli Affari Generali che attraverso i loro Uffici detengono complessivamente l'andamento di questi dati.
2. Qualora si dovesse rilevare il mancato rispetto di disposizioni di legge, nel perseguimento dei principi di efficacia, efficienza e buon andamento della pubblica amministrazione, il Segretario Comunale informa il soggetto interessato emanante, affinché questi possa valutare eventuali provvedimenti di autotutela, ferme restando le personali responsabilità.
3. Qualora il Segretario Comunale rilevi gravi irregolarità, tali da concretizzare fattispecie penalmente rilevanti, trasmette la relazione all'Ufficio competente per i procedimenti disciplinari, alla Sezione regionale della Corte dei Conti ed alla Procura presso il Tribunale.
4. Dei risultati emersi viene stilata un'apposita relazione semestrale, contenente osservazioni, suggerimenti e proposte migliorative da seguire.
5. Tale relazione è inviata dal Segretario Generale al Consiglio Comunale, al Revisore unico, ai Responsabili dei Servizi ed all'Organo di Valutazione.

Il controllo esercitato è di tipo interno e a campione, a tal'uopo il Segretario medesimo informa i presenti che con nota del 19/11/2015 prot. 13194 è stato richiesto al Responsabile del Procedimento della Segreteria l'invio, entro la data di avvio della sessione di controllo, di copie conformi delle seguenti tipologie di atti nel numero massimo di tre per ciascuna di quelle indicate:

- secondo semestre 2014 (01/07/2014 – 31/12/2014);

- determinazioni di spesa e relativi contratti;
- accertamenti di entrate;
- liquidazioni di spesa;
- ordinativi in economia;
  - primo semestre 2015 (01/01/2015 – 30/06/2015)
- determinazioni di spesa e relativi contratti;
- accertamenti di entrate;
- indizioni di gare;
- ordinativi in economia;

Con la medesima nota inoltre si chiedeva che per ciascun semestre esaminato la trasmissione di un numero di delibere di giunta Comunale non superiore a sei individuandone, casualmente, una per ogni mese.

Il gruppo di controllo prende atto che con nota del 23/11/2015 prot. 13270 l'ufficio di Segreteria, nella persona del responsabile del procedimento, trasmetteva quanto chiesto.

I presenti prendono atto inoltre che con nota del 01/12/2015 prot. 13693 il Servizio Finanziario ha depositato il referto del controllo di gestione esercizio 2014/2015 come prescritto dal Regolamento all'art. 6 e 7.

Rilevato che il regolamento non specifica la dimensione del campione da analizzare, nell'ambito della individuazione degli atti esaminati, si avvia la sessione di controllo relativa al secondo semestre 2014 01/07/2014 – 31/12/2014 e primo semestre 2015 – 01/01/2015 – 30/06/2015 in ordine agli atti riportati nell'allegato elenco trasmessi con nota sopra richiamata.

Verificato che gli atti da esaminare interessano procedimenti relativi a servizi tra loro differenti si procede all'esame degli stessi compilando le schede approvate con atto giuntale sopra richiamato che costituiscono allegati del presente verbale, sebbene materialmente depositate agli atti di Segreteria.

L'attività di controllo in oggetto si focalizza sui procedimenti, per i quali il rischio di una violazione normativa o di una irregolarità amministrativa appare maggiormente rilevante ovvero in via esemplificativa si citano:

1. procedimenti di scelta del contraente per l'affidamento di lavori, forniture e servizi, con particolare riferimento alla procedura di gara prescelta, al rispetto del principio di rotazione e del divieto di artificioso frazionamento dell'appalto;
2. procedimenti di concessione di contributi ad enti e privati, con particolare riferimento alla documentazione prodotta a corredo dell'istanza ed alla rendicontazione;
3. verifica del rispetto dei tempi del procedimento, con particolare riferimento alle autorizzazioni, concessioni e provvedimenti analoghi;
4. verifica dei tempi di risposta alle istanze dei cittadini, ai sensi della legge n.241/1990;
5. procedure concorsuali o di selezione per l'assunzione del personale, laddove espletate.
6. procedimenti di conferimento incarichi esterni;
7. accertamenti di entrata

Il controllo inoltre è stato effettuato in ordine alle determinazioni e deliberazioni, in merito alle quali si è verificato, se nelle procedure adottate nell'affidamento dei servizi e lavori si è fatto ricorso alle convenzioni CONSIP o MEPA o altre piattaforme di mercato elettronico.

Il controllo inoltre ha avuto ad oggetto anche il riscontro della puntuale pubblicazione dei dati nella sezione trasparenza ai sensi del d.lgs 33/2013 nonché si è proceduto a verificare, come contemplato nel piano anticorruzione, la sussistenza di eventuali vincoli di parentela e affinità ai sensi dell'art 6 bis della legge 241/1990.

La sessione è servita ad individuare gli aspetti positivi e le aree di miglioramento nella produzione degli atti dell'Ente ed il gruppo di controllo esprime un giudizio complessivo positivo ma ulteriormente migliorabile.

Le risultanze del controllo sono direttamente riportate sul modello di scheda approvato con la delibera di G.C. sopra citata che viene redatta per ogni atto e il cui esito è ivi riportato.

In ultimo il gruppo di controllo prende atto che nel secondo semestre 2014 sono stati rogati n. 9 contratti e precisamente dal numero 605 al numero 613, mentre nel primo semestre 2015 sono stati rogati numero 68 contratti e precisamente dal numero 614 al numero 682 tutti regolarmente registrati.

Sugli stessi si esegue un controllo a campione prendendo come riferimento due tipologie ovvero:

- Contratti di appalto di lavori servizi e forniture e precisamente il numero 608 per il secondo semestre 2014 e 638 per il primo semestre 2015.

- Contratto di concessione lotto cimiteriale e precisamente il n. 605 per il secondo semestre 2014 e 664 per il primo semestre 2015.

Eseguito il controllo lo stesso risulta positivo in quanto per i contratti esaminati contengono quanto richiesto dalle leggi vigenti anche in ordine agli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari, riferimento al CIG e conto dedicato.

Non sono state rilevate irregolarità tali da pregiudicare la legittimità o l'efficacia dei provvedimenti esaminati.

Preso dunque atto delle risultanze il gruppo di controllo riscontra la sostanziale regolarità degli atti esaminati sia da un punto di vista della regolarità amministrativa (competenza, motivazione, legittimità ed efficienza), sia da un punto di vista della regolarità contabile (corretta imputazione a bilancio, copertura finanziaria, allocazione della spesa ecc), anche se con apprezzabili margini di miglioramento.

Il presente verbale è trasmesso al Sig. Sindaco, ai responsabili dei servizi, all'organo indipendente di valutazione, al revisore dei conti e di disporre la pubblicazione nel sito internet comunale – sezione “Amministrazione trasparente”.

L.C.S.

Dott. Pasquale Ludovico

Dott.ssa M. Eugenia MANDURINO

---

---

Arch. Rosanna Borsci

---

Dott.ssa Rosalia Gaeta

---