



CITTA' DI VICO EQUENSE

Provincia di Napoli

Oggetto: Controlli interni. Controllo a campione sugli atti amministrativi, ai sensi dell'art. 147-bis, comma 2 TUEL - REGOLAMENTO SUI CONTROLLI INTERNI ART.10 - CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE

VERBALE/REFERTO n. 1

L'anno **DUEMILAQUATTORDICI (2014)**, il giorno **SEDICI** del mese di **OTTOBRE**, alle ore 12:00, nella sede comunale presso l'Ufficio del Segretario Generale dott. Luigi Salvato, previo invito, si sono riuniti al fine di procedere al controllo di cui in premessa i Revisori dei Conti: Roviello Gianfranco e Piscitelli Mario nonché i seguenti titolari i posizione organizzativa:

- **DE GENNARO GAETANO – STAIANO RAFFAELE – MANGANARO ARTURO – DE MARTINO FERDINANDO – DE MAIO PAOLA – AMODIO MICHELE**

Risultano assenti giustificati: **Guida Iolanda – Savarese Rosaria – Dubbioso Emilia**

Risultano assenti: **De Maio Paola – Amodio Michele**

Premesso che:

- l'art. 147-bis del Testo Unico degli Enti locali prevede che gli enti locali effettuino, sotto la direzione del Segretario Generale, un controllo di regolarità amministrativa "successivo" su alcune categorie di atti dell'ente, individuati in modo casuale, con modalità definite nell'ambito dell'autonomia organizzativa dell'ente;
- con deliberazione del Consiglio Comunale n. 4 del 9/01/2013 è stato approvato il Regolamento sui controlli interni, il quale in virtù del combinato degli art. 8-10 prevede che il controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile, sotto la direzione del Segretario Generale, si esercita attraverso una selezione causale degli atti effettuata con tecniche di campionamento;

Visto in particolare l'art.10 del predetto Regolamento che dispone quanto segue:

"Il controllo di regolarità amministrativa e contabile è esercitato a cadenza semestrale da un nucleo interno composto dal Segretario/Direttore Generale, dal revisore dei conti e dai titolari di posizione organizzativa.

I risultati dell'attività di controllo (verifica del rispetto dei principi generali di regolarità amministrativa e contabile e di legittimità nonché il rispetto delle direttive interne; controllo dell'avvenuta effettuazione di una regolare istruttoria degli atti; la presenza nell'atto di una congrua motivazione; la comunicazione a tutte le strutture interne coinvolte; l'avvenuta pubblicazione), con la segnalazione degli scostamenti rispetto alle norme di legge ed alle direttive dettate dagli organi politici, vengono trasmessi, unitamente alle controdeduzioni del soggetto che ha sottoscritto l'atto, al competente Organismo Indipendente della Valutazione, se istituito, o ad altro soggetto/organismo all'uopo individuato dal Sindaco, per la valutazione dei risultati dei titolari di posizioni organizzative come documenti utili per la valutazione".

In data odierna pertanto si procede a campionamento degli atti di cui all'art. 10 del regolamento dei controlli interni concernente nelle determinazioni contraddistinte da numerazione risultante dai registri presso l'ufficio segreteria e riferiti al primo semestre 2014 mediante sorteggio del numero/passio da utilizzare per l'estrazione della dimensione del campione da analizzare; da un libro preso a caso, da un pagina di questi presa a caso viene preso a riferimento il numero 14;

Rilevato che il regolamento di contabilità specifica la dimensione del campione da analizzare, è cioè n. 5 atti emessi nel periodo di riferimento da ogni Servizio interessato;

In considerazione del numero/passio estratto, si procede nel modo che segue:

SERVIZIO LL.PP./TERRITORIO/UFFICIO EUROPA/SERVIZI INFORMATICI

Numero totale determine adottate: **185**

Numero determine soggette a controllo 5 (nr. 14, 25, 40, 45, 64)

SERVIZIO URBANISTICA

Numero totale determine adottate: **3**

Handwritten signature and number 6

Numero determine soggette a controllo 5 (nr. 1, 2, 3)

SERVIZI FINANZIARI

Numero totale determine adottate: 27

Numero determine soggette a controllo 5 (nr. 1, 2, 12, 14,28)

SERVIZIO POLIZIA LOCALE/PROTEZIONE CIVILE/ECOLOGIA

Numero totale determine adottate: 83

Numero determine soggette a controllo 5 (nr. 9, 4,28, 333, 453)

SERVIZIO SEGRETERIA GENERALE/SERVIZI DEMOGRAFICI

Numero totale determine adottate: 32

Numero determine soggette a controllo 5 (nr. 4, 259, 315, 459, 541)

SERVIZIO ATTIVITA' PRODUTTIVE/TURISMO/CULTURA/SPORT

Numero totale determine adottate: 58

Numero determine soggette a controllo 5 (nr. 12, 263, 364, 473, 552)

SERVIZIO CONTENZIOSO

Numero totale determine adottate: 77

Numero determine soggette a controllo 5 (nr. 13, 304, 383, 444, 523)

SERVIZIO TRIBUTI

Numero totale determine adottate: 33

Numero determine soggette a controllo 5 (nr. 2, 6, 350, 494, 549)

SERVIZIO PERSONALE/AFFARI SOCIALI/PUBBLICA ISTRUZIONE

Numero totale determine adottate: 35

Numero determine soggette a controllo 5 (nr. 1, 4, 8, 311,416)

Il controllo viene operato in particolare riferimento alla regolarità del provvedimento esaminato rispetto alla corrispondenza delle risorse gestite con quanto assegnato in sede di approvazione del documento di programmazione, nonché rispetto alle norme seguenti:

- Regolamento contabilità;
- Art.179-183-184-191-192 del D.Lgs 267/2000;

Le risultante del controllo riportano i seguenti esiti, dando atto che per ogni rispettivo Servizio preso in esame si allontana il rispettivo titolare:

SERVIZIO LL.PP/TERRITORIO/UFFICIO EUROPA/SERVIZI INFORMATICI - Determine soggette a controllo: 5

det. n. 14 del 17/7/2014 "Interventi urgenti di manutenzione strade comunali – Presa d'atto e liquidazione fatture alla ditta REP Costruzioni Sas"

Esito positivo. Con raccomandazioni.*

det. n. 25 del 22/1/2014 "Manutenzione immobili comunali sedi scolastiche – Presa d'atto e liquidazione fatture alla ditta Maresca Antonino"

Esito positivo. Con raccomandazioni.*

det. n. 40 del 3/2/2014 "Esecuzione lavori di completamento della rete idrica e fognaria in località Villaggio Monte Faito rif. Convenzione GORI Rep.n. 1136 del 19/10/2012 – Atto aggiuntivo – Liquidazione fattura"

Esito positivo. Con raccomandazioni.*

det. n. 45 del 4/2/2014 "Lavori urgenti per la bonifica e la messa in sicurezza del costone ubicato in Via C. Colombo – Realizzazione opere di contenimento – Approvazione stato finale e liquidazione relativo certificato di pagamento"

Esito positivo. Con raccomandazioni.*

det. n. 64 del 19/2/2014 "Acquisto materiale vario occorrente per interventi urgenti di manutenzione immobili comunali – Presa d'atto e liquidazione fatture alla ditta A. Barba Ceramiche Arredobagno Srl CIGZ270D8596D"

Esito positivo. Con raccomandazioni.*

SERVIZIO URBANISTICA - Determine soggette a controllo: 5

det. n. 1 del 7/01/2014 "Acquisto di beni e servizi di modesta entità per il Servizio Urbanistica con pagamento tramite Ufficio Economato – Impegno spesa - Determinazione"

Esito positivo. Con raccomandazioni.*

det. n. 2 del 22/01/2014 "Affidamento incarico professionale finalizzato alla messa in opera dell'attività tecnica, necessaria al RUP designato con Dlb G.C. n.116/2012 per la redazione del preliminare di Piano



Urbanistico Comunale, di cui alla determinazione n. 10 del 5/12/2012 e convenzioni Rep nn. 45 e 46 del 17/12/2012 - Proroga"

Esito positivo. Con raccomandazioni.**

det. n. 3 del 10/03/2014 "Progetto obiettivo finalizzato all'aumento di produttività del Servizio Urbanistica - Condoni edilizi di cui alla determinazione n. 5 del 16/10/2013 - Qualificazione e liquidazione spettanze"

Esito positivo. Con raccomandazioni.*

SERVIZI FINANZIARI - Determina soggetta a controllo: 5

det. n. 1 del 03/01/2014 "Servizio di Tesoreria Comunale dal 2014 al 2018 - Aggiudicazione provvisoria Cassa di Risparmio Parma e Piacenza (CARPARMA)"

Esito positivo. Con raccomandazioni*

det. n. 2 del 07/01/2014 "Approvazione rendiconto economato anno 2013"

Esito positivo. Con raccomandazioni*

det. n. 12 del 28/02/2014 "Approvazione rendiconto spese economato - 1^ anticipazione 2014"

Esito positivo. Con raccomandazioni*

det. n. 14 del 11/03/2014 "Approvazione rendiconto entrate economiche - 2^ versamento 2014"

Esito positivo. Con raccomandazioni*

det. n. 387 del 28/04/2014 "Ripartizione diritti di rogito e segreteria periodo 01/01/2014-31/03/2014"

Esito positivo. Con raccomandazioni*

SERVIZIO POLIZIA LOCALE/PROTEZIONE CIVILE/ECOLOGIA - Determina soggette a controllo: 5

det. 9 del 14/01/2014 "Manutenzione ordinaria e straordinaria al veicolo speciale ad uso spazzatrice e spargisale in dotazione alla Protezione Civile - Approvazione attività eseguita e liquidazione relativo verbificato di pagamento alla ditta Finelli Srl"

Esito positivo. Con raccomandazioni*

det. 4 del 14/02/2014 "Servizio di smaltimento/recupero dei rifiuti ingombranti codice CER 200307 provenienti dalla raccolta differenziata dei rifiuti solidi urbani - Affidamento diretto alla Soc. Ambiente Srl P.Iva 01501491219"

Esito positivo. Con raccomandazioni*

det. 28 del 11/03/2014 "Intensificazione dei servizi di viabilità e vigilanza nel periodo 8.12.2013-31.01.2014 - Liquidazione importo € 6.609,30"

Esito positivo. Con raccomandazioni*

det. 333 del 08/04/2014 "Affidamento diretto del Servizio di raccolta, trasporto e recupero di indumenti usati e altri manufatti tessili post-consumo sul territorio comunale - CIG ZCB0A1C9CO - Esclusione dalla gara dell'Ati verticale SUA.CO.TEX IMPORT-EXPORT Srl (mandataria)-MANTINI Srl (mandante) e esclusione dalla gara e integrazione motivazione annullamento aggiudicazione provvisoria della costituenda ATI. EUROFRIP Srl (mandataria)-LANGELLA MARIO Srl (mandante)"

Esito positivo. Con raccomandazioni*

det. 453 del 26/05/2014 "Rimborso somma per doppio pagamento al Sig. Carriero S."

Esito positivo. Con raccomandazioni*

SERVIZIO SEGRETERIA GENERALE/SERVIZI DEMOGRAFICI - Determina soggette a controllo: 5

det. 4 del 18/02/2014 "Rinnovo adesione all'Associazione Nazionale Ufficiale di Stato Civile e d'Anagrafe (Anusca) con sede in S. Pietro Terme (BO) - anno 2014"

Esito positivo. Con raccomandazioni*

det. 259 del 13/03/2014 "Riconoscimento e liquidazione indennità di risultato ai titolari di posizione organizzative anno 2013"

Esito positivo. Con raccomandazioni*

det. 315 del 31/03/2014 "Elezioni europee del 24 Maggio - Autorizzazione a svolgere lavoro straordinario"

Esito positivo. Con raccomandazioni*

det. 459 del 29/05/2014 "Liquidazione progetto incentivante ICI anno 2013 Dott. Staiano Raffaele"

Esito positivo. Con raccomandazioni*

det. 541 del 24/06/2014 "Elezioni Europee del 25 maggio 2014 - Liquidazione lavoro straordinario"

Esito positivo. Con raccomandazioni*

SERVIZIO ATTIVITA' PRODUTTIVE/TURISMO/CULTURA/SPORT - Determina soggette a controllo: 5

det. n. 12 del 25/02/2014 "Economo Comunale - Anticipo importi per spese di gestione"

Handwritten signature and initials.

Esito positivo. Con raccomandazioni*

det. n. 263 del 14/03/2014 "Biblioteca Comunale – Acquisto libri di narrativa per bambini e ragazzi"

Esito positivo. Con raccomandazioni*

det. n. 364 del 17/04/2014 "Acquisto piante, fiori e materiale occorrente per la manutenzione del verde pubblico di proprietà comunale"

Esito positivo. Con raccomandazioni*

det. n. 473 del 01/06/2014 "Progetto promorecupevalorizza penisola: PO FESR Campania 2007/2013 Asse I OB.OP.1.9 attività "A" – Approvazione schema di contratto per servizio di noleggio struttura coperta con impianto audio-luci e sistema di videoproiezione (comprensivi di assistenza tecnica) – CUP N I79B14000100004"

Esito positivo. Con raccomandazioni*

det. n. 552 del 24/06/2014 "Anticipo importi per spese di gestione"

Esito positivo. Con raccomandazioni*

SERVIZIO CONTENZIOSO - Determine soggette a controllo: 5

det. n. 13 del 20/02/2014 "Ricorso TAR Campania Napoli per l'esecuzione del giudicato formatosi sulla sentenza n. 774/2011 della Corte di Appello di Napoli – costituzione in giudizio"

Esito positivo. Con raccomandazioni*

det. n. 304 del 26/03/2014 "Impegno di spesa di € 1.500,00 tramite economo per spese legali occorrenti per il servizio affari legali/contenzioso"

Esito positivo. Con raccomandazioni*

det. n. 383 del 28/04/2014 "Atto di citazione proposto dai Sigg.ri Di Palma Raffaele e Di Palma Gianpaolo (citazione unica) – Costituzione in giudizio"

Esito positivo. Con raccomandazioni*

~~det. n. 444 del 21/05/2014 "Ricorso TAR Campania Napoli proposti dalla Sig.ra Ruggiero Rosalia - costituzione in giudizio"~~

Esito positivo. Con raccomandazioni*

det. n. 523 del 17/06/2014 "Atto di citazione proposto innanzi al Giudice di Pace di Sorrento dal Sig. Russo Giovanni.- costituzione in giudizio"

Esito positivo. Con raccomandazioni*

SERVIZIO TRIBUTI - Determine soggette a controllo: 5

det. n. 2 del 07/02/2014 "Rinnovo contratto di assistenza/manutenzione software applicativo dell'Ufficio Tributi anno 2014"

Esito positivo. Con raccomandazioni*

det. n. 6 del 05/03/2014 "Contratto di assistenza/manutenzione software applicativo della Sezione Entrate anno 2014 – Intervento tecnico personale S.I.E.L. Srl presso Sezione Entrate"

Esito positivo. Con raccomandazioni*

det. n. 350 dell'11/04/2014 "Miglioramento dell'offerta turistica mediante gestione externalizzata in regime di art. 45bis C.D.N. di arenili in concessione al Comune di Vico Equense per la stagione estiva anni 2014-2015-2016 – Determina a contrarre"

Esito positivo. Con raccomandazioni*

det. n. 494 del 05/06/2014 "Affidamento arenile lotto 1 spiaggia Calcare per le stagioni estive 2014/2016 – Presa d'atto rinuncia aggiudicatario provvisorio e scorrimento graduatoria"

Esito positivo. Con raccomandazioni*

det. n. 549 del 24/06/2014 "Rimborso ICI/IMU per somme versate e non dovute 2014"

Esito positivo. Con raccomandazioni*

SERVIZIO PERSONALE/AFFARI SOCIALI/PUBBLICA ISTRUZIONE - Determine soggette a controllo: 5

det. n. 1 del 07/01/2014 "Anticipo spese tramite il servizio Economato"

Esito positivo. Con raccomandazioni*

det. n. 4 del 30/01/2014 "Esecuzione degli indirizzi dettati con delibera di Giunta comunale n. 15 del 24/1/2014 – Modifica profilo professionale dipendente Dubbioso Emilia"

Esito positivo. Con raccomandazioni*

det. n. 8 del 20/02/2014 "Ripristino dell'orario full time per il rapporto di lavoro instaurato con la dipendente D.ssa Oliva Daniela"



Esito positivo. Con raccomandazioni*

det. n. 311 del 28/03/2014 "Servizi Sociali erogati attraverso il sistema dei voucher e buoni sociali – Provvedimenti conseguenziali ed impegno di spesa per il mese di Aprile 2014"

Esito positivo. Con raccomandazioni*

det. n. 416 del 07/05/2014 "Progetto Lavoro, Conciliazione, Famiglia <<Accordo Territoriale di Genere>> Por Campania FSE – 2007/2013 – codice CUP I71H13000460002 – Ripartizione somme ai partner di rete"

Esito positivo. Con raccomandazioni*

***RACCOMANDAZIONI**

Si invitano i titolari di posizione organizzativa ad includere nel testo delle determinazioni adottate una simil-dicitura: ***"effettuata l'istruttoria di competenza ed effettuati i necessari controlli preventivi di regolarità amministrativa per l'adozione del presente provvedimento (rispetto delle leggi con particolare riferimento alle norme sui vizi dell'atto amministrativo (elementi essenziali del controllo di legittimità); rispetto delle norme interne dell'Ente, Statuto e Regolamenti vigenti; attestando altresì la regolarità tecnica nonché la correttezza dell'azione amministrativa"***

****RACCOMANDAZIONI**

Si invitano i titolari di posizione organizzativa ad acquisire sempre i curricula professionali in tutti i casi di incarichi, per poi pubblicarli all'Albo pretorio on line.

ESITO POSITIVO

Dall'esame degli esiti dei controlli, si riscontra una buona azione amministrativa, sia nella forma che nella sostanza della regolarità amministrativa e contabile.

Di ognuna si è verificato il procedimento attivato per addivenire all'approvazione dell'atto.

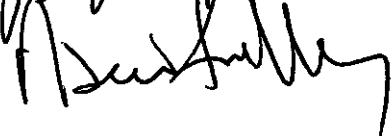
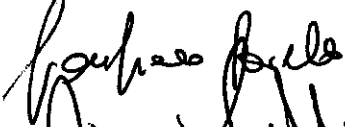
Si è riscontrato che l'assunzione degli impegni di spesa sono spiegati in maniera chiara, citando gli opportuni regolamenti, nonché le modalità dell'affidamento. Vengono richiesti i CIG ed in alcuni casi viene controllata la regolarità contributiva. Gli atti sono regolarmente pubblicati sul sito dell'ente.

Si suggerisce inoltre di allegare agli originali la copia di quanto si va ad approvare, al fine di avere una visione completa dell'atto, a meno che non si vadano ad approvare progetti di una certa importanza o comunque ci siano allegati di una certa rilevanza cartacea, per cui gli allegati restano agli atti presso l'ufficio.

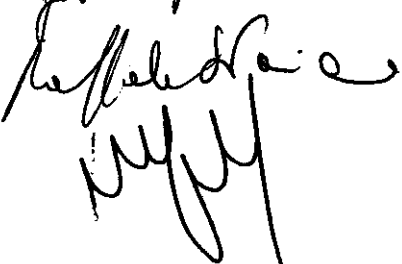


E' Disposta la trasmissione del presente verbale al Sindaco, ai Responsabili degli uffici e servizi, ai Revisori dei Conti, all'OIV o chi ne fa le funzioni e copia dello stesso conservata nei provvedimenti del Segretario Generale, nonché la pubblicazione dello stesso, a cura dell'URP, sul sito web istituzionale nella sezione trasparenza.

I Componenti della Struttura di Supporto

I Revisori dei Conti



I Titolari di Posizione Organizzativa



Il Segretario Comunale



