



COMUNE DI FALERNA

(Provincia di Catanzaro)

SEGRETERIA COMUNALE

VERBALE n. 2 del 12.08.2024

CONTROLLI INTERNI SUCCESSIVI DI REGOLARITÀ AMMINISTRATIVA

1° SEMESTRE ANNO 2024

Premesso che:

- l'art.147 bis del Dlgs. 267/2001, introdotto dall'art. 3, comma 1, lettera d), del D.L. n. 174/2012, convertito dalla legge n. 213 del 2012 al comma 2 dispone:

Il controllo di regolarità amministrativa è inoltre assicurato, nella fase successiva, secondo principi generali di revisione aziendale e modalità definite nell'ambito dell'autonomia organizzativa dell'ente, sotto la direzione del segretario, in base alla normativa vigente. Sono soggette al controllo le determinazioni di impegno di spesa, i contratti e gli altri atti amministrativi, scelti secondo una selezione casuale effettuata con motivate tecniche di campionamento.

- il sistema dei controlli interni è correlato al Piano Comunale della prevenzione della corruzione e della trasparenza, che confluisce nella Sezione dedicata del PIAP, essendo un insieme di azioni e misure di contrasto di fenomeni corruttivi;
- in coerenza con le disposizioni normative vigenti e stante la necessità di disciplinare meglio le modalità di esercizio del controllo di regolarità amministrativa nella fase successiva alla formazione degli atti, il Consiglio Comunale con delibera 42 del 29/11/2022 ha approvato il Regolamento di disciplina dei controlli interni con contestuale abrogazione del previgente regolamento approvato con delibera di CC n.5/2013;

Precisato che il controllo successivo di regolarità amministrativa ha ad oggetto l'accertamento della legittimità dell'azione amministrativa attuato attraverso la verifica della regolarità degli atti e dei relativi procedimenti amministrativi.

- La verifica di regolarità degli atti e dei procedimenti amministrativi è esercitata attraverso l'accertamento della loro conformità alle disposizioni normative e regolamentari, allo Statuto e ai regolamenti comunali, alle circolari e agli ordini di servizio vigenti all'interno dell'ente.
- Il controllo successivo verifica la conformità degli atti e del loro contenuto a specifici indicatori, da misurarsi secondo una griglia predefinita, e interessa le seguenti tipologie di atti:

Richiamati in particolare gli articoli 11, 12 e 13 del citato regolamento Comunale di seguito integralmente riportati:

Articolo 11 – Controllo successivo - Riferimenti Normativi –

1. Costituiscono l'ambito di riferimento per la conduzione del controllo di regolarità amministrativa i seguenti elementi:
 - normativa comunitaria, nazionale e regionale;
 - orientamenti giurisprudenziali consolidati;
 - prassi consolidate in materia contabile ed amministrativa delineate dai principi contabili, dalle indicazioni della Ragioneria Generale dello Stato, dagli orientamenti della Corte dei Conti e dell'ARAN;
 - statuto dell'Ente;
 - regolamenti dell'Ente.
2. L'esercizio del controllo di regolarità amministrativa è condotto nel rispetto dei principi generali di revisione aziendale, ed in particolare dei requisiti di indipendenza, integrità, obiettività, competenza e diligenza dell'attività di verifica.

Art. 12 - Organo preposto al controllo successivo di regolarità amministrativa

1. Il controllo successivo di regolarità amministrativa, di cui al c. 2 dell'art. 147 bis del D.Lgs. 267/2000, è svolto sotto la direzione del Segretario Comunale.
2. Il Segretario Comunale organizza, svolge e dirige il controllo successivo di regolarità amministrativa.
3. L'ufficio che coincide con la Segreteria comunale è costituito dal Segretario Comunale che si avvale della collaborazione di un dipendente di Cat. C o, in mancanza anche di Cat. B, con adeguata competenza, ai fini della verbalizzazione, raccolta dei dati, comunicazioni referti, acquisizione di chiarimenti. Qualora le modalità di sorteggio si svolgano con il metodo di cui al punto a) del successivo art. 13, l'ufficio si avvale di n. 2 unità titolari di P.O.
4. Il Segretario Comunale esercita il controllo secondo i principi generali della revisione aziendale e con tecniche di campionamento, verifica la regolarità amministrativa:
 - a) delle determinazioni che comportano impegno contabile di spesa o liquidazione di spesa;
 - b) dei provvedimenti relativi ad affidamenti di lavori, servizi e forniture;
 - c) dei contratti, con particolare riferimento alle scritture private (da registrare in caso d'uso);
 - d) Provvedimenti di proroga o rinnovi di contratti o convenzioni;
 - e) e di ogni altro atto amministrativo che ritenga di verificare.
5. Nel caso siano attribuite funzioni gestionali al Segretario Comunale, il controllo si svolge, per gli atti adottati dal segretario a cura del Nucleo di Valutazione che si avvale del Responsabile dell'Area Finanziaria o del Vice Segretario ove esistente.

Art. 13- Modalità di svolgimento del controllo e Tecniche di campionamento.

L'ufficio segreteria svolge il controllo successivo, con tecniche di campionamento, con cadenza almeno semestrale. L'ufficio può sempre disporre ulteriori controlli nel corso dell'esercizio. La selezione degli atti da sottoporre a controllo viene svolta, tenendo conto del principio di casualità mediante:

- sorteggio effettuato alla presenza di due responsabili di P.O. sui registri delle varie tipologie di atti amministrativi;
- in alternativa mediante utilizzo di un generatore computerizzato di numeri casuali o di tavole di numeri casuali, sui registri delle varie tipologie di atti amministrativi.

L'attività del controllo successivo deve garantire l'esame di almeno il 10% della popolazione (La "popolazione" indica l'insieme delle unità da cui è selezionato il campione).

L'individuazione del campione viene effettuata entro il mese successivo al periodo di riferimento.

La metodologia di controllo consiste nell'attivazione di un monitoraggio sugli atti con l'obiettivo di verificare:

- la regolarità delle procedure adottate;
- il rispetto delle normative vigenti;
- il rispetto degli atti di programmazione e di indirizzo; - l'attendibilità e la veridicità dei dati esposti.

L'ufficio descrive in una breve relazione i controlli effettuati ed il lavoro svolto. La relazione si conclude con un giudizio sugli atti amministrativi dell'ente.

Nel caso l'ufficio esprima un giudizio con rilievi, un giudizio negativo o rilasci una dichiarazione di impossibilità ad esprimere un giudizio, deve motivare analiticamente la decisione.

Entro cinque giorni dalla chiusura della verifica, il segretario trasmette la relazione al Sindaco, al Presidente del consiglio comunale, ai responsabili di servizio, all'organo di revisione, all'Organo di valutazione dei dirigenti (OIV/ NdV) affinché ne tenga conto in sede di giudizio sulla performance.

Qualora l'ufficio rilevi gravi irregolarità, tali da perfezionare fattispecie penalmente sanzionate, trasmette la relazione all'ufficio competente per i procedimenti disciplinari, alla Procura presso la Sezione Regionale della Corte dei Conti e alla Procura presso il Tribunale.

Ciò premesso, la sottoscritta Dott.ssa Rosetta Cefalà, Segretario Comunale, in servizio presso il Comune di Falerna dal 09.03.2022, già titolare della convenzione di segreteria comunale Maida (Ente capo convenzione) – Falerna sino al 9.10.2023, titolare della sede unica di segreteria di Falerna dal 10.10.2023 al 30.11.2023 e titolare della convenzione segreteria tra i Comune di Falerna (capo convenzione) e Caraffa di Catanzaro a decorrere dal 01/12/2022 – giusto decreto sindacale n. 15/2022, in esecuzione del Decreto Prefettizio di assegnazione n.0094424 del 05.10.2022, procede all'attività dei controlli interni in fase successiva relativi agli atti dirigenziali adottati nel 2° semestre dell'anno 2023, in conformità alla normativa sopra riportata. Per la raccolta dei provvedimenti amministrativi oggetto di controllo, l'attività di sorteggio e la redazione del presente verbale si avvale della collaborazione del dipendente Pierino Mastroianni - operatore esperto e del dipendente Dott. Alessandro Vacchiano istruttore con contratto a tempo determinato e parziale, entrambi in forza presso l'Area Amministrativa.

Il controllo di regolarità amministrativa è effettuato su un campione rappresentativo, degli atti assunti dai Responsabili di Area, nella sessione di riferimento, utilizzando una apposita scheda/griglia che, in conformità agli obiettivi di cui al richiamato art.13 comma 4 del Regolamento comunale prevede i seguenti indicatori:

- **Competenza** (requisiti soggettivi del soggetto che emana l'atto) - e qualità dell'atto amministrativo (verifica dell'esistenza degli elementi essenziali dell'atto amministrativo).
- **Imparzialità/assenza conflitti di interesse.**
- **Rispetto delle norme di legge e di regolamenti:** la legittimità dell'atto e la conformità formale e sostanziale all'ordinamento della volontà amministrativa perseguita, della procedura amministrativa adottata e degli atti amministrativi resi efficaci.
- **Coerenza con gli atti di indirizzo** dell'amministrazione: la correlazione tra le linee generali programmatiche e di governo stabilite dagli organi amministrativi e le azioni adottate e gli obiettivi da conseguirsi e conseguiti.
- **Rispetto della programmazione economico-finanziaria.**
- **Rispetto dei requisiti di carattere specifico dell'atto - regolarità delle procedure** (scelta del contraente, beneficiario MEPA, CONSIP, CIG ecc) la conformità del procedimento adottato ai principi di efficienza, efficacia ed economicità dell'azione amministrativa. In caso di affidamenti, la conformità anche ai principi libera concorrenza, parità di trattamento, non discriminazione, trasparenza, proporzionalità.
- **Rispetto dei tempi del procedimento:** completamento del procedimento mediante l'adozione del provvedimento finale entro i termini temporali stabiliti dalle disposizioni di riferimento.
- **Rispetto modalità procedurali interne.**
- **Efficacia dell'atto rispetto alle sue conseguenze giuridiche:** verifica che l'atto evidenzi l'effettività delle conseguenze giuridiche e/o tecniche e/o economiche discendenti dal procedimento descritto nell'atto sotto controllo ossia deve esserci coerenza tra la spesa stabilita dall'atto e la destinazione delle risorse stabilite dalla programmazione di bilancio.
- **Efficienza ed economicità del procedimento amministrativo** che ha portato all'emissione dell'atto amministrativo: si deve verificare che l'atto sotto controllo evidenzi una sufficiente ricerca del minor impatto economico in termini di risorse finanziarie e/o umane e/o strumentali e che l'atto rispetti i principi generali dell'azione amministrativa in termini di imparzialità, proporzionalità, ragionevolezza e trasparenza e che l'atto espliciti in modo chiaro e completo le motivazioni della decisione.
- **Attendibilità e veridicità dei dati esposti:** presenza nell'atto degli elementi essenziali e la loro conformità alla dottrina e all'ordinamento; integrità e veridicità delle notizie, delle informazioni, delle dichiarazioni e dei dati finanziari inseriti o richiamati nell'atto.
- **Efficienza ed economicità del procedimento amministrativo** che ha portato all'emissione dell'atto amministrativo: si deve verificare che l'atto sotto controllo evidenzi una sufficiente ricerca del minor impatto economico in termini di risorse finanziarie e/o umane e/o strumentali e che l'atto rispetti i

principi generali dell'azione amministrativa in termini di imparzialità, proporzionalità, ragionevolezza e trasparenza e che l'atto espliciti in modo chiaro e completo le motivazioni della decisione.

- **Eventuali indicazioni** per l'opposizione/ricorso avverso l'atto amministrativo.
- **Presenza di indicazioni per opposizione/ricorso all'atto.**
- **Rispetto della pubblicità interna ed esterna** (verifica del fatto che il provvedimento sia comunicato alle strutture dell'Ente interessate e pubblicato se previsto dalla legge e/o dalla regolamentazione interna) e degli obblighi derivanti dalle norme in materia di trasparenza e privacy.

Il controllo successivo viene organizzato sulla base di un programma annuale che prevede controlli con **cadenza semestrale**, in cui l'organo deputato al controllo seleziona con metodo casuale gli atti da sottoporre al controllo e deve riguardare un numero non inferiore al **10% degli atti prodotti** dai Responsabili di Area, nel periodo considerato.

Il campione degli atti da sottoporre a controllo è selezionato secondo tecniche idonee ad assicurarne la rappresentatività e rispondenti ai principi di casualità, perequazione, trasparenza e non discriminazione, mediante estrazione casuale degli atti gestionali (determinazioni, ordinanze dirigenziali, contratti e scritture private da registrare in caso d'uso).

Pertanto, pur richiamando il citato regolamento comunale si procede al controllo degli atti amministrativi adottati dai Responsabili di Ciascuna Area ai sensi dell'art. 107 del D.Lgs. n. 267/2000 del primo semestre 2024 , in continuità con il controllo sugli atti amministrativi dei Responsabili adottati nel 2° semestre 2023.

Si evidenzia che il campionamento viene effettuato sul 10% degli atti, nonostante la mole di lavoro cui è tenuta la sottoscritta, a fronte della carenza di personale di supporto (dal 1° gennaio 2023 l'area amministrativa già di per sé carente oltre che di professionalità adeguate anche di risorse umane, registra l'assenza di una unità) e esiguo tempo a disposizione.

In considerazione degli indicatori di cui sopra si formula la sotto riportata **Griglia di valutazione**:

Patologia Lieve: Quando l'atto legittimo presenta profili di inopportunità. Questa patologia viene segnalata nell'ambito della relazione annuale.

Patologia Severa: Quando i vizi dell'atto lo rendono illegittimo, e dunque annullabile, e tuttavia sanabile e confermabile, ovvero annullabile per via d'ufficio. Questa patologia viene immediatamente segnalata al Responsabile che ha adottato l'atto, con l'indicazione delle misure correttive più opportune.

Patologia Grave: Quando i vizi dell'atto ne comportano la nullità o l'inesistenza. Questa patologia viene immediatamente segnalata al Responsabile che ha adottato l'atto, con l'indicazione delle misure correttive più opportune.

Nessuna patologia: quando l'atto è conforme alle norme legislative e regolamentari vigenti.

Le risultanze dei controlli sono trasmesse con cadenza semestrale, a cura del sottoscritto, al Sindaco, al Presidente del consiglio comunale, ai responsabili di servizio, all'organo di revisione, all'Organo di valutazione dei Responsabili di Area ovvero il NdV, affinché ne tenga conto in sede di giudizio sulla performance.

Il presente verbale costituisce attuazione della normativa del controllo successivo sulla regolarità amministrativa e può essere suscettibile di adattamenti e modifiche, tenuto conto delle risultanze operative della sua applicazione ed altresì della necessità di assicurare il coordinamento con PIAO ed in particolare con la sezione dedicata” Rischi corruttivi e trasparenza “in cui confluisce il piano triennale di prevenzione della corruzione e della trasparenza, al quale il sistema dei controlli interni quale azione e misura di contrasto dei rischi corruttivi.

Si procede pertanto all'individuazione, mediante estrazione casuale, dei vari provvedimenti adottati nel 1° semestre 2024 (dal 01.01.2024 al 30.06.2024) per ciascuna Area da sottoporre a controllo come di seguito.

Elenco e descrizione pratiche sorteggiate

AREA AMMINISTRATIVA

Responsabile : Vice Sindaco Renne Angelino decreto sindacale n. 2 del 26/01/2022

Esame provvedimenti Amministrativi sottoposti a controllo interno amministrativo successivo
Anno 2024 – Periodo: 01.01.2024 – 30.06.2024

Atti amministrativi 01.01.2024-30.06.2024	Totale n. 66 DAL N. 1 AL N. 66	Sorteggio 10% con un minimo di un atto per ogni Responsabile	N. 7 provvedimenti sorteggiati: 10 – 12- 33-35-45-64 – 65.
--	-----------------------------------	--	---

Elenco e descrizione provvedimenti sorteggiati

TIPOLOGIA	Determina dirigenziale
OGGETTO	Impegno e liquidazione di spesa per pagamento imposta di registro e spese di notifica Sentenza n.158/2021 - Comune di Falerna C/Caglioti Rosa Sabrina Avv.n.2021/005/or/000000158/0/002 Agenzia delle Entrate di Catanzaro.
N. - REG. GEN.	N. 10 DEL 02.02.2024 - REG. GEN. 70 DEL 02.02.2024
ESITO	NESSUNA PATOLOGIA
TIPOLOGIA	Determina di impegno e liquidazione
OGGETTO	Causa iscritta al nr. 266/13 RGC - Tribunale Ordinario di Lamezia Terme Sezione Unica Civile – Sentenza nr. 628/2022 – Delibera di G.C. nr. 94 del 15.05.2013 (incarico difesa tecnica) – Impegno somme

N. - REG. GEN.	N. 12 DEL 02.02.2024 - REG. GEN. 71 DEL 02.02.2024
ESITO	NESSUNA PATOLOGIA
TIPOLOGIA	Determina di impegno

OGGETTO	Esecuzione delibera di G.C. n. 19/2023. Impegno di spesa competenze professionali Avv. Gennaro Palermo legale dell' Ente. Liquidazione acconto.
---------	---

N. - REG. GEN.	N. 33 DEL 06.03.2024 - REG. GEN. 166 DEL 06.03.2024
ESITO	NESSUNA PATOLOGIA
TIPOLOGIA	Determina di liquidazione

OGGETTO	Patrocinio con erogazione contributo economico alla Parrocchia San Tommaso D'Aquino per Passione di Cristo Vivente 2024 – Impegno spesa
---------	---

N. - REG. GEN.	N. 35 DEL 11.03.2024 - REG. GEN. 176 DEL 11.03.2024
ESITO	PATOLOGIA LIEVE Mancano richiami al DUP e al PIAO
TIPOLOGIA	Determina di nomina commissione

OGGETTO	Utilizzo per scorrimento digradatorie concorsuali di altre amministrazioni pubbliche per la copertura di n. 1 (uno)posto a tempo indeterminato e pieno nel profilo di Istruttore Direttivo Tecnico (Cat. D). Nomina commissione interna .
---------	--

N. - REG. GEN.	N. 45 DEL 09.04.2024. - REG. GEN. 242 DEL 09.04.2024
ESITO	NESSUNA PATOLOGIA
TIPOLOGIA	Determina dirigenziale

OGGETTO	Impegno e liquidazione di spesa in favore dell'Avv. Massimiliano Serrao per il rimborso del pagamento pro quota (50%) dell' imposta di registrazione Sentenza Civile n. 628/2022 - Giudizio Comune di Falerna / Viola Antonino Roberto. Avviso n.030 2024 00002059 42 001 Agenzia delle Entrate di Catanzaro.
---------	---

N. - REG. GEN.	N. 64 DEL 21.06.2024 - REG. GEN. 420 DEL 21.06.2024
ESITO	NESSUNA PATOLOGIA
TIPOLOGIA	Determina di impegno e liquidazione

AREA ECONOMICO - FINANZIARIA SERVIZI: CONTABILITÀ - BILANCIO - TRIBUTI – SUAP

Responsabile : Ing. Bruno Giorgi
 Decreti sindacali n.5 del 28.03.2023 e n. 3 del 28.03.2024

Esame provvedimenti Amministrativi sottoposti a controllo interno amministrativo successivo
 Anno 2024 Periodo: 01.01.2024 – 30.06.2024

Atti amministrativi 01.01.2024 30.06.2024	Totale n. 69 (la numerazione riporta – dal n. 1 al n. 69 - tutte adottate)	Sorteggio 10% con un minimo di un atto per ogni Responsabile	N. 7 provvedimenti sorteggiati: 9 – 26 – 31 – 41 – 47 – 50 - 58
---	--	--	--

Elenco e descrizione provvedimenti sorteggiati

TIPOLOGIA	Determina di liquidazione
OGGETTO	Versamento spese di funzionamento dell’Autorità Rifiuti e Risorse Idriche Calabria anno 2023.
N. - REG. GEN.	N. 9 DEL 15.01.2024 - REG. GEN. 26 DEL 26.01.2024
ESITO	LIEVE PATOLOGIA Manca: accertamento dell’insussistenza di conflitti di interesse, Accertamento regolarità tecnica, inoltre risulta richiamato il DUP non aggiornato
TIPOLOGIA	Determina di liquidazione di spesa
OGGETTO	Impegno e liquidazione quota annuale ANCI (Associazione Nazionale Comuni Italia) 2024
N. - REG. GEN.	N. 26 DEL 06.02.2024 - REG. GEN. 81 DEL 06.02.2024
ESITO	LIEVE PATOLOGIA Manca: accertamento dell’insussistenza di conflitti di interesse; Accertamento regolarità tecnica; inoltre risulta richiamato il DUP non aggiornato.
TIPOLOGIA	Determina di liquidazione di spesa

OGGETTO	Servizio di supporto per l'ufficio tributi IMU TASI annualità 2017 e 2018 – Liquidazione spettanze al 05.02.2024 – CIG: ZE33A23B96
N. - REG. GEN.	N. 31 DEL 08.02.2024 - REG. GEN. 100 DEL 12.02.2024
ESITO	LIEVE PATOLOGIA Manca: accertamento dell'insussistenza di conflitti di interesse; Accertamento regolarità tecnica; inoltre risulta richiamato il DUP non aggiornato.
TIPOLOGIA	Determina di liquidazione di spesa
OGGETTO	Servizi Postali di recapito plichi e corrispondenza per l'anno 2024 – Liquidazione Fatture – CIG: B03020A677
N. - REG. GEN.	N. 41 DEL 13.03.2024 - REG. GEN. 187 DEL 13.03.2024
ESITO	LIEVE PATOLOGIA Manca: accertamento dell'insussistenza di conflitti di interesse; Accertamento regolarità tecnica; inoltre risulta richiamato il DUP non aggiornato.
TIPOLOGIA	Determina di liquidazione.
OGGETTO	Versamento recupero somme sentenza Corte dei Conti
N. - REG. GEN.	N. 47 DEL 02.04.2024 - REG. GEN. 227 DEL 03.04.2024
ESITO	NESSUNA PATOLOGIA
TIPOLOGIA	Determina di liquidazione di spesa
OGGETTO	Fornitura Toner Stampante CIE sede di Falerna – CIG B1002A0C7A- Liquidazione fattura società INFORMATICA 2.0 di Mantuano Francesco.
N. - REG. GEN.	N. 50 DEL 09.04.2024 - REG. GEN. 466 DEL 10.04.2024
ESITO	NESSUNA PATOLOGIA

TIPOLOGIA	Determina di liquidazione di spesa
OGGETTO	LIQUIDAZIONE SPESA PER IL SERVIZIO DI ASSISTENZA DEL SOFTWARE DI RILEVAZIONE DELLE PRESENZE NUOVA ALFA CALABRA ANNO 2024 – CIG: Z233D3C91B.
N. - REG . GEN.	N. 58 DEL 08/05/2024 - REG. GEN. N. 300 DEL 08/05/2024
ESITO	NESSUNA PATOLOGIA

AREA TECNICA - SETTORE 1

Servizi : Lavori Pubblici , pubblica illuminazione, rete idrica e fognaria , manutenzione territorio , gestione immobili comunali.

Responsabile : Ing. Salvatore Carnevale - Decreto Sindacale N. 10 del 28/12/2023

Esame provvedimenti Amministrativi sottoposti a controllo interno amministrativo successivo

Anno 2024 : Periodo: 01/01/2024 – 30/06/2024

Atti amministrativi 01.01.2024 30.06.2024	Totale n. 215 DAL N. 1 AL N. 215	Sorteggio 10% con un minimo di un atto per ogni Responsabile	N. 22 provvedimenti sorteggiati: 4-14-23-47-52-63-70-78-83-90-107-115 – 121 – 146- 150 - 153 – 160 – 184 – 188 – 203 – 207 – 210
---	-------------------------------------	--	---

Elenco e descrizione provvedimenti sorteggiati

TIPOLOGIA	Determina di liquidazione di spesa
OGGETTO	Fornitura materiale vario per la manutenzione del patrimonio comunale – Liquidazione fattura alla Ditta Ligato Progress
N. - REG. GEN.	N. 4 DEL 04.01.2024 - REG. GEN. N. 15 DEL 09.01.2024
ESITO	PATOLOGIA SEVERA risultano omessi: 1) l'accertamento dell' inesistenza di conflitti d' interessi; 2) le modalità d' impugnazione; 3) il richiamo delle delibere di approvazione

	<p>del DUP e del PIAO 2023.2025 ; 4) l' indicazione del bilancio di previsione pluriennale e l'indicazione della annualità specifica su cui grava la spesa. Si riscontra tuttavia che l' omissione del richiamo al bilancio di previsione è stata sanata con l' attestazione della copertura finanziaria da parte del responsabile dell' area finanziaria.</p> <p>Risulta inoltre menzionata una delibera di C.C. n. 49/2013 inerenti le forniture di lavori e servizi in economia, ritenuta ormai superata dalla vigente normativa in materia (DLGS 36/2023)</p>
TIPOLOGIA	Determina di liquidazione spesa
OGGETTO	Servizio di trasloco materiali della scuola media di Viale dei Normanni a quella di Località Castiglione . Liquidazione fattura alla Ditta.
N. - REG. GEN.	N. 14 DEL 18.01.2024 - REG. GEN. N. 41 DEL 18.01.2024
ESITO	<p>PATOLOGIA SEVERA</p> <p>risultano omessi: 1) le modalità d' impugnazione; 2) il richiamo delle delibere di approvazione del DUP e del PIAO 2023.2025 ; 3) l' indicazione del bilancio di previsione pluriennale e l'indicazione della annualità specifica su cui grava la spesa.</p> <p>Si riscontra tuttavia che l' omissione del richiamo al bilancio di previsione è stata sanata con l' attestazione della copertura finanziaria da parte del responsabile dell' area finanziaria.</p>
TIPOLOGIA	Determina di liquidazione di spesa
OGGETTO	Servizio di analisi merceologica rifiuto organico – Liquidazione fattura alla Ditta – CIG: ZFA3BBBECE
N. - REG. GEN.	N. 23 DEL 26.01.2024 - REG. GEN. N 64 DEL 31.01.2024
ESITO	<p>PATOLOGIA SEVERA</p> <p>risultano omessi: 1) le modalità d' impugnazione; 2) il richiamo delle delibere di approvazione del DUP e del PIAO 2023.2025 ; 3) l' indicazione del bilancio di previsione pluriennale e l'indicazione della annualità specifica su cui grava la spesa.</p> <p>Si riscontra tuttavia che l' omissione del richiamo al bilancio di previsione è stata sanata con l' attestazione della copertura finanziaria da parte del responsabile dell' area finanziaria.</p>

TIPOLOGIA	Determina di liquidazione di spesa
OGGETTO	Servizio di pulizia straordinaria post ristrutturazione edilizia dell'immobile adibito a scuola Media e Libreria comunale sita in Castiglione M. Liquidazione fattura alla Ditta CEDIS S.r.l.
N. - REG. GEN	N. 47 DEL 13.02.2024 - REG. GEN. N. 121 DEL 15.02.2024
ESITO	PATOLOGIA SEVERA risultano omessi: 1) le modalità d'impugnazione; 2) il richiamo delle delibere di approvazione del DUP e del PIAO 2023.2025 ; 3) l'indicazione del bilancio di previsione pluriennale e l'indicazione della annualità specifica su cui grava la spesa. Si riscontra tuttavia che l'omissione del richiamo al bilancio di previsione è stata sanata con l'attestazione della copertura finanziaria da parte del responsabile dell'area finanziaria.
TIPOLOGIA	Determina di liquidazione di spesa
OGGETTO	Affidamento in concessione (tramite project financing) degli interventi di riqualificazione , adeguamento e gestione degli impianti di pubblica illuminazione. Liquidazione fattura mese di gennaio 2024.
N. - REG. GEN	N. 52 DEL 15.02.2024 - REG. GEN. N. 129 DEL 21.02.2024
ESITO	PATOLOGIA SEVERA risultano omessi: 1) l'avvenuto accertamento della verifica inadempimenti ex art. 48bis DPR 602/73 s.m.i presso l'Agenzia delle Entrate Riscossione, trattandosi di importo superiore a 5.000€ 2) le modalità d'impugnazione; 3) il richiamo delle delibere di approvazione del DUP e del PIAO 2023.2025 ; 4) l'indicazione del bilancio di previsione pluriennale e l'indicazione della annualità specifica su cui grava la spesa. Si riscontra tuttavia che l'omissione del richiamo al bilancio di previsione è stata sanata con l'attestazione della copertura finanziaria da parte del responsabile dell'area finanziaria.
TIPOLOGIA	Determina di impegno spesa e affidamento
OGGETTO	Lavoro di rifacimento tratto di rete idrica in Via Parti Inferiori di Falerna C.C. – Assunzione impegno di spesa e affidamento – CIG: B095C24D3B
N. - REG. GEN	N. 63 DEL 27.02.2024 - REG. GEN. N. 152 DEL 29.02.2024
ESITO	PATOLOGIA SEVERA risultano omessi: 1) le modalità d'impugnazione; 3) il richiamo delle delibere di approvazione del DUP e del PIAO 2023.2025 ; 4) l'indicazione

	<p>del bilancio di previsione pluriennale e l'indicazione della annualità specifica su cui grava la spesa (viene impropriamente riportato <i>impegnare la somma sul capitolo del bilancio comunale</i>).</p> <p>Si riscontra tuttavia che l'omissione del richiamo al bilancio di previsione è stata sanata con l'attestazione della copertura finanziaria da parte del responsabile dell'area finanziaria.</p>
TIPOLOGIA	Determina di impegno spesa e affidamento
OGGETTO	Affidamento del servizio di Refezione Scolastica anni scolastici 2023/2024 e 2024/2025 CIG: A01D86CBA8. Liquidazione fattura per il servizio svolto nel mese di Gennaio 2024
N. - REG. GEN	N. 70 DEL 05.03.2024 - REG. GEN. N. 171 DEL 06.03.2024
ESITO	<p>PATOLOGIA SEVERA</p> <p>risultano omessi: 1) le modalità d'impugnazione; 3) il richiamo delle delibere di approvazione del DUP e del PIAO 2023.2025 ; 4) l'indicazione del bilancio di previsione pluriennale e l'indicazione della annualità specifica su cui grava la spesa.</p> <p>Si riscontra tuttavia che l'omissione del richiamo al bilancio di previsione è stata sanata con l'attestazione della copertura finanziaria da parte del responsabile dell'area finanziaria.</p>
TIPOLOGIA	Determina di impegno di spesa

OGGETTO	Lavori di realizzazione tratto di pubblica illuminazione in Via Circonvallazione – Assunzione impegno di spesa e affidamento – CIG: B0BC6F02F6
N. - REG. GEN	N. 78 DEL 08.03.2024 - REG. GEN. N. 179 DEL 12.03.2024
ESITO	<p>PATOLOGIA SEVERA</p> <p>risultano omessi: 1) le modalità d'impugnazione; 3) il richiamo delle delibere di approvazione del DUP e del PIAO 2023.2025 ; 4) l'indicazione del bilancio di previsione pluriennale e l'indicazione della annualità specifica su cui grava la spesa.</p> <p>Si riscontra tuttavia che l'omissione del richiamo al bilancio di previsione è stata sanata con l'attestazione della copertura finanziaria da parte del responsabile dell'area finanziaria.</p>
TIPOLOGIA	Determina di impegno spesa
OGGETTO	Fornitura climatizzatore per la Postazione dei Vigili Urbani c/o Falerna C.C.- Liquidazione fattura alla Ditta – CIG: Z863E0535F

N. - REG. GEN	N. 83 DEL 08.03.2024 - REG. GEN. N. 184 DEL 12.03.2024
ESITO	<p>PATOLOGIA SEVERA</p> <p>risultano omissi: 1) le modalità d'impugnazione; 2) il richiamo delle delibere di approvazione del DUP e del PIAO 2023.2025 ; 3) l'indicazione del bilancio di previsione pluriennale e l'indicazione della annualità specifica su cui grava la spesa.</p> <p>Si riscontra tuttavia che l'omissione del richiamo al bilancio di previsione è stata sanata con l'attestazione della copertura finanziaria da parte del responsabile dell'area finanziaria.</p>
TIPOLOGIA	Determina di liquidazione di spesa
OGGETTO	<p>Art. 1, comma 30, della legge n. 160 del 2019 – D.C.P. 14.01.2020 art. 1: Attribuzione ai comuni dei contributi per investimenti ad opere pubbliche in materia di efficientamento energetico e sviluppo territoriale sostenibile per l'anno 2020 – Lavori di "Messa in sicurezza Via Circonvallazione e Parcheggio Case Verdi" – Liquidazione saldo fattura al Tecnico Incaricato - CUP: G37H20000710001 – CIG: Z752E21732.</p>
N. - REG. GEN	N. 90 DEL 15.03.2024 - REG. GEN. N. 201 DEL 19.03.2024
ESITO	<p>PATOLOGIA SEVERA</p> <p>risultano omissi: 1) le modalità d'impugnazione; 2) il richiamo delle delibere di approvazione del DUP e del PIAO 2023.2025 ; 3) l'indicazione del bilancio di previsione pluriennale e l'indicazione della annualità specifica su cui grava la spesa.</p> <p>Si riscontra tuttavia che l'omissione del richiamo al bilancio di previsione è stata sanata con l'attestazione della copertura finanziaria da parte del responsabile dell'area finanziaria.</p>
TIPOLOGIA	Determina di liquidazione di spesa
OGGETTO	<p>Affidamento in concessione (tramite project financing) degli interventi di riqualificazione, adeguamento e gestione degli impianti di pubblica illuminazione del Comune di Falerna – Liquidazione fattura alla Ditta per la manutenzione impianti mese di Marzo 2024 – CIG: 66417311CF – CUP: 33G16000150005</p>
N. - REG. GEN	N. 107 DEL 04.04.2024 - REG. GEN. N. 234 DEL 04.04.2024
ESITO	<p>PATOLOGIA SEVERA</p> <p>risultano omissi: 1) l'avvenuto accertamento della verifica inadempimenti ex art. 48bis DPR 602/73 s.m.i presso l'Agenzia delle Entrate Riscossione, trattandosi di importo superiore a 5.000€ ; 2) le modalità d'impugnazione; 3) il richiamo delle delibere di approvazione del DUP e del PIAO 2023.2025 ; 3) l'indicazione del bilancio di previsione pluriennale e l'indicazione della annualità specifica su cui grava la spesa.</p>

	Si riscontra tuttavia che l' omissione del richiamo al bilancio di previsione è stata sanata con l' attestazione della copertura finanziaria da parte del responsabile dell' area finanziaria.
OGGETTO	Intervento di "Sostituzione Edilizia dell'Istituto Scolastico "Sec. I - Falerna M." mediante demolizione e ricostruzione". Accesso agli incentivi sul Conto Termico 2.0. Impegno alla realizzazione degli interventi.
N. - REG. GEN	N. 115 DEL 05/04/2024 – REG.GEN. 238 DEL 05/04/2024
ESITO	PATOLOGIA SEVERA risultano omessi: 1) le modalità d' impugnazione; 2) il richiamo delle delibere di approvazione del DUP e del PIAO 2023.2025 ;
TIPOLOGIA	Determina di impegno spesa
OGGETTO	Interventi urgenti per pulizia di un tratto del torrente Castiglione - Assunzione impegno di spesa e affidamento - CIG: B13BEE60CB
N. – REG. GEN.	121 DEL 12/04/2024 – REG. GEN. 267 DEL 19/04/2024
ESITO	PATOLOGIA SEVERA risultano omessi: 1) le modalità d' impugnazione; 2) l' avvenuto accertamento della verifica inadempimenti ex art. 48bis DPR 602/73 s.m.i presso l' Agenzia delle Entrate Riscossione, trattandosi di importo superiore a 5.000€ 3) il richiamo delle delibere di approvazione del DUP e del PIAO 2023.2025 ; 4) l' indicazione del bilancio di previsione pluriennale e l'indicazione della annualità specifica su cui grava la spesa. Si riscontra tuttavia che l' omissione del richiamo al bilancio di previsione è stata sanata con l' attestazione della copertura finanziaria da parte del responsabile dell' area finanziaria.
TIPOLOGIA	Determina di impegno spesa
OGGETTO	Appalto per i "Servizi di igiene ambientali e la gestione del centro raccolta comunale nel Comune di Falerna" – Liquidazione fattura periodo 01/04/2024 – 30/04/2024 – CIG: 8994499F5E
N. – REG. GEN.	N. 146 DEL 03/05/2024 – REG. GEN. N. 297 DEL 06/05/2024
ESITO	PATOLOGIA SEVERA risultano omessi: 1) l'accertamento dell' inesistenza di conflitti d' interessi; 2) le modalità d' impugnazione; 3) il richiamo delle delibere di approvazione del DUP e del PIAO 2024.2026 ; 4) l' indicazione del bilancio di previsione pluriennale e l'indicazione della annualità specifica su cui grava la spesa 5) l' avvenuto accertamento della verifica inadempimenti ex art. 48bis DPR 602/73 s.m.i presso l' Agenzia delle Entrate Riscossione, trattandosi di importo superiore a 5.000€.

	Si riscontra tuttavia che l' omissione del richiamo al bilancio di previsione è stata sanata con l' attestazione della copertura finanziaria da parte del responsabile dell' area finanziaria.
TIPOLOGIA	Determina di liquidazione di spesa
OGGETTO	Servizio di "Analisi merceologica del rifiuto organico" – Assunzione impegno di spesa e affidamento – CIG: B1AB67EF04
N. – REG. GEN.	N. 150 DEL 14/05/2024 – REG. GEN. N. 320 DEL 15/05/2024
ESITO	PATOLOGIA SEVERA risultano omissi: 1) le modalità d' impugnazione; 2) il richiamo della delibera di approvazione del PIAO 2024.2026 ; 3) l' indicazione del bilancio di previsione pluriennale e l'indicazione della annualità specifica su cui grava la spesa. Si riscontra tuttavia che l' omissione del richiamo al bilancio di previsione è stata sanata con l' attestazione della copertura finanziaria da parte del responsabile dell' area finanziaria.
TIPOLOGIA	Determina di impegno di spesa
OGGETTO	Fornitura materiale vario per la manutenzione del patrimonio comunale. Liquidazione fattura alla ditta – CIG: B0C93A50F0
N. – REG. GEN.	N. 153 DEL 14.05.2024 – REG. GEN. N. 314 DEL 15/05/2024
ESITO	PATOLOGIA SEVERA risultano omissi: 1) le modalità d' impugnazione; 2) il richiamo della delibera di approvazione del PIAO 2024.2026 ; 3) l' indicazione del bilancio di previsione pluriennale e l'indicazione della annualità specifica su cui grava la spesa. Si riscontra tuttavia che l' omissione del richiamo al bilancio di previsione è stata sanata con l' attestazione della copertura finanziaria da parte del responsabile dell' area finanziaria.
TIPOLOGIA	Determina di liquidazione di spesa
OGGETTO	Servizio di "Refezione scolastica anni scolastici 2023/2024 e 2024/2025". CIG: A01D86CBA8 – Liquidazione fattura per servizio svolto nel mese di Marzo 2024.
N. – REG. GEN.	N. 160 DEL 15/05/2024 – REG. GEN. N.323 DEL 16/05/2024
ESITO	PATOLOGIA SEVERA risultano omissi: 1) le modalità d' impugnazione; 2) il richiamo delle delibere di approvazione del DUP e del PIAO 2024.2026 ; 3) l' indicazione del bilancio di previsione pluriennale e l'indicazione della annualità specifica su cui grava la spesa. Si riscontra tuttavia che l' omissione del richiamo al bilancio di previsione è stata sanata con l' attestazione della copertura finanziaria da parte del responsabile dell' area finanziaria.

TIPOLOGIA	Determina di liquidazione di spesa
OGGETTO	Affidamento diretto, ai sensi dell'art. 1, comma 2 lett. a) della Legge 120/2020 in deroga all'art. 36 comma 2 del D.lgs. n. 50/2016 s.m.i., dei lavori di "Realizzazione parcheggi ed area attrezzata nei pressi della Chiesa di Sant'Antonio Abate in località Castiglione". CUP: G32H23000220004. CIG: 99419840BE. Affidamento lavori in economia per collegamenti vari.
N. – REG. GEN.	N. 184 DEL 04/06/2024 – N. 381 DEL 11/06/2024
ESITO	PATOLOGIA SEVERA risultano omissi: 1) le modalità d' impugnazione; 2) il richiamo delle delibere di approvazione del DUP e del PIAO 2024.2026 ; 3) l' indicazione del bilancio di previsione pluriennale e l'indicazione della annualità specifica su cui grava la spesa. Si riscontra tuttavia che l' omissione del richiamo al bilancio di previsione è stata sanata con l' attestazione della copertura finanziaria da parte del responsabile dell' area finanziaria.
TIPOLOGIA	Determina di impegno spesa
OGGETTO	Interventi di difesa costiera a valle della SS18 nel comune di Falerna (CZ). Codice Rendis 18IR375/G1, Importo € 214.614,58. Accordo di programma, 1° Atto integrativo del 13.12.2017 –Aggiudicazione – Approvazione 1° Stato di Avanzamento Lavori. CUP: G34H15000620006 - CIG: 78419169CB.
N. - REG. GEN.	N. 188 DEL 07/06/2024 REG GEN. N. 377 DEL 07/06/2024
ESITO	PATOLOGIA SEVERA risultano omissi: 1) le modalità d' impugnazione; 2) il richiamo delle delibere di approvazione del DUP e del PIAO 2024.2026 ; 3) l' indicazione del bilancio di previsione pluriennale e l'indicazione della annualità specifica su cui grava la spesa. Si riscontra tuttavia che l' omissione del richiamo al bilancio di previsione è stata sanata con l' attestazione della copertura finanziaria da parte del responsabile dell' area finanziaria.
TIPOLOGIA	Determina di aggiudicazione
OGGETTO	Attraversamenti Rete Ferroviaria Italiana S.p.A. – Anno 2024 – Assunzione impegno di spesa e liquidazione
N. – REG. GEN.	N. 203 DEL 18/06/2024 - REG. GEN. N. 413 DEL 19/06/2024
ESITO	PATOLOGIA SEVERA risultano omissi: 1) le modalità d' impugnazione; 2) il richiamo delle delibere di approvazione del DUP e del PIAO 2024.2026 ; 3) l' indicazione del bilancio di previsione pluriennale e l'indicazione della annualità specifica su cui grava la spesa.

	Si riscontra tuttavia che l' omissione del richiamo al bilancio di previsione è stata sanata con l' attestazione della copertura finanziaria da parte del responsabile dell' area finanziaria.
TIPOLOGIA	Determina di impegno e liquidazione spesa
OGGETTO	PROCEDURA APERTA SOTTO SOGLIA COMUNITARIA PER L'APPALTO DEI "LAVORI DI SISTEMAZIONE IDROGEOLOGICA DEL TORRENTE GRIMA IN LOCALITÀ "GUORI" DEL COMUNE DI FALERNA". LIQUIDAZIONE FATTURA PER SERVIZI TECNICI FINO AL 2° SAL - CUP: G34H20000690001 – CIG: ZC1332D169.
N. REG. GEN.	N. 207 DEL 19/06/2024 – REG. GEN. N. 435 DEL 27/06/2024
ESITO	<p>PATOLOGIA SEVERA</p> <p>risultano omessi: 1) le modalità d' impugnazione; 2) il richiamo delle delibere di approvazione del DUP e del PIAO 2024.2026 ; 3) l' indicazione del bilancio di previsione pluriennale e l'indicazione della annualità specifica su cui grava la spesa 4) l' avvenuto accertamento della verifica inadempimenti ex art. 48bis DPR 602/73 s.m.i presso l' Agenzia delle Entrate Riscossione, trattandosi di importo superiore a 5.000€.</p> <p>Si riscontra tuttavia che l' omissione del richiamo al bilancio di previsione è stata sanata con l' attestazione della copertura finanziaria da parte del responsabile dell' area finanziaria.</p>
TIPOLOGIA	Determina di liquidazione spesa
OGGETTO	Project financing ai sensi dell'art. 183 c. 15 del d.lgs. 50/16 e s.m.i. per l'affidamento in concessione dei lavori di efficientamento del sistema di distribuzione idrica comunale ed installazione di un sistema di telelettura dei consumi idrici – cig 6648330778 approvazione preventivo di spesa per allacci agli utenti (cig: <u>Z8D3585DA3</u>)
N. REG. GEN.	N. 210 DEL 19/06/2024 – REG. GEN. N. 422 DEL 24/06/224
ESITO	<p>PATOLOGIA SEVERA</p> <p>risultano omessi: 1) le modalità d' impugnazione; 2) il richiamo delle delibere di approvazione del DUP e del PIAO 2024.2026 ; 3) l' indicazione del bilancio di previsione pluriennale e l'indicazione della annualità specifica su cui grava la spesa.</p> <p>Si riscontra tuttavia che l' omissione del richiamo al bilancio di previsione è stata sanata con l' attestazione della copertura finanziaria da parte del responsabile dell' area finanziaria.</p>
TIPOLOGIA	Determina di impegno spesa

AREA TECNICA - SETTORE 2

Responsabili: Salvatore Fabio Menniti decreto sindacale n. 7 del 27.06.2023
(ai sensi dell' art. 53 comma 23 L. n. 388/2000, come modificato dalla L. n. 488/2001)

SERVIZI: Urbanistica, Edilizia privata, SUE, demanio marittimo, concessioni cimiteriali, parco macchine, usi civici – funzioni di datore di lavoro

Esame provvedimenti Amministrativi sottoposti a controllo interno amministrativo successivo Anno 2024 Periodo: 01/01/2024 – 30/06/2024

Atti amministrativi 01.01.2024 30.06.2024	Totale n.100 (la numerazione riporta dal n. 1 al n. 100 , tutte adottate)	Sorteggio 10% con un minimo di un atto per ogni Responsabile	N. 10 provvedimenti sorteggiati: 3 – 9 -15 – 23 -50 – 51 – 63 – 81 – 93 – 99
---	---	--	---

Elenco e descrizione provvedimenti sorteggiati

TIPOLOGIA	Determina di liquidazione di spesa
OGGETTO	Sostituzione e montaggio parti meccaniche Fiat Fiorino e Fiat Panda- cig: Z703DF631C
N. - REG. GEN.	N. 3 DEL 09.01.2024 - REG. GEN. N. 22 DEL 10.01.2024
ESITO	PATOLOGIA SEVERA risultano omessi: 1) l'accertamento dell' inesistenza di conflitti d' interessi; 2) le modalità d' impugnazione; 3) il richiamo delle delibere di approvazione del DUP e del PIAO 2023.2025;
TIPOLOGIA	Determina di impegno di spesa
OGGETTO	Impegno di spesa per duplicazione chiavi dell' autovettura in dotazione alla Polizia Municipale- cig: B02D5EACB4
N. - REG. GEN.	N. 9 DEL 05.02.2024 – REG. GEN. N. 74 DEL 06.02.2024
ESITO	PATOLOGIA SEVERA risultano omessi: 1) le modalità d' impugnazione; 2) il richiamo delle delibere di approvazione del DUP e del PIAO 2023.2025; Risulta errata l' imputazione della spesa sul bilancio dell' esercizio 2023, l' ufficio avrebbe dovuto far riferimento ad un eventuale prenotazione di spesa nell' esercizio 2023 o impegnare sull' esercizio provvisorio 2024 essendo a quella data non ancora approvato il bilancio d' esercizio 2024.
TIPOLOGIA	Determina di impegno spesa
OGGETTO	Servizio di pulizia edifici comunali- febbraio 2024

N. - REG. GEN.	N. 15 DEL 06.02.2024 - REG. GEN. N. 104 DEL 13.02.2024
ESITO	LIEVE PATOLOGIA Risulta omissa l'indicazione dell'eventuale impugnazione del provvedimento
TIPOLOGIA	Determina di liquidazione di spesa
OGGETTO	Manutenzione stampante in dotazione all'Ufficio tecnico comunale - Liquidazione fattura alla ditta "Informatica 2.0" di Mantuano Francesco - CIG: B03C2B3372
N. - REG. GEN.	N. 23 DEL 15.02.2024 - REG. GEN. 115 DEL 15.02.2024
ESITO	PATOLOGIA GRAVE risultano omissi: 1) le modalità d'impugnazione; 2) il richiamo delle delibere di approvazione del DUP e del PIAO 2023.2025; 3) l'indicazione del bilancio di previsione pluriennale Si riscontra tuttavia che l'omissione del richiamo al bilancio di previsione è stata sanata con l'attestazione della copertura finanziaria da parte del responsabile dell'area finanziaria.
TIPOLOGIA	Determina di approvazione Bando

OGGETTO	Approvazione bando di concorso e schema di domanda per l'assegnazione di alloggi di edilizia popolare ubicati nel Comune di Falerna in conformità alla L. R. n. 32/1996
N. - REG. GEN.	N. 50 DEL 24.04.2024 - REG. GEN. N. 281 DEL 29.04.2024
ESITO	LIEVE PATOLOGIA Risultano omissi le modalità d'impugnazione
TIPOLOGIA	Determina di impegno
OGGETTO	Bando di concorso per l'assegnazione di alloggi di edilizia popolare ubicati nel Comune di Falerna in conformità alla L.R. n. 32/1996 e ss.mm.ii- Impegno di spesa per l'acquisto di N.30 manifesti CIG :B168C027CB
N. - REG. GEN.	N. 51 DEL 24.04.2024 - REG. GEN. N. 288 DEL 29.04.2024
ESITO	NESSUNA PATOLOGIA
TIPOLOGIA	Determina di svincolo polizza
OGGETTO	Svincolo cauzione Polizza assicurativa n. 154322847 " Polizza a garanzia dell'esatto e puntuale pagamento delle semestralità del chiosco denominato M1-6"- Ditta: Lido Sirena s.r.l.
N. - REG. GEN.	N. 63 DEL 15.05.2024 - REG. GEN. 360 DEL 30.05.2024

ESITO	NESSUNA PATOLOGIA
TIPOLOGIA	Determina di impegno di spesa
OGGETTO	Sostituzione e montaggio parti meccaniche automezzo comunale Comaca targata ADA 915-cig:B20E187EA4
N. - REG. GEN.	N. 81 DEL 11.06.2024 - REG. GEN. N. 387 DEL 12.06.2024
ESITO	NESSUNA PATOLOGIA
TIPOLOGIA	Determina
OGGETTO	Adesione alla manifestazione proposta dall'Associazione Plastic Free da realizzarsi DOMENICA 23 GIUGNO 2024 nella zona del lungomare, in occasione della giornata Mondiale della Terra
N. - REG. GEN.	N. 93 DEL 19.06.2024 - REG. GEN. N. 412 DEL 19.06.2024
ESITO	NESSUNA PATOLOGIA
TIPOLOGIA	Determina di impegno di spesa
OGGETTO	Impegno di spesa per sostituzione e montaggio parti meccaniche automezzi di proprietà comunale- Iveco Daily targato AH 616 CY e Fiat Uno targata AB 689 MJ - CIG: B275108ED4
N. - REG. GEN.	N. 99 DEL 27.06.2024 - REG. GEN. N. 478 DEL 16.07.2024
ESITO	NESSUNA PATOLOGIA

Servizio Polizia Municipale

Responsabile : Dott. Salvatore Fabio Menniti decreto sindacale n. 10 del 03.11.2021
(ai sensi dell' art. 53 comma 23 L. n. 388/2000, come modificato dalla L. n. 488/2001)

Esame provvedimenti Amministrativi sottoposti a controllo interno amministrativo successivo
Anno 2024 Periodo: 01.01.2024 – 30.06.2024

Atti amministrativi 01.01.2024 30.06.2024	Totale n. 8 (la numerazione riporta dal n. 01 al n. 08 , tutte adottate.)	Sorteggio 10% con un minimo di un atto per ogni Responsabile	N. 01 provvedimento sorteggiati: 05
--	---	--	--

Elenco e descrizione provvedimenti sorteggiati

TIPOLOGIA	Determina di liquidazione di spesa
OGGETTO	Liquidazione fattura n. 0005952743 del 30.05.2024 alla ditta Maggioli SpA di € 66,00 per la fornitura N. 1 prontuario di Polizia amministrativa e di Pubblica Sicurezza.
N. - REG. GEN.	N. 05 DEL 04.06.2024 - REG. GEN. 370 DEL 05.06.2024
ESITO	LIEVE PATOLOGIA Risultano omessi le modalità d' impugnazione

A conclusione dell'esame di dettaglio degli atti soggetti a controllo successivo stante il risultato di cui sopra non emergono per i provvedimenti sorteggiati anomalie, tali da inficiare la legittimità dei provvedimenti medesimi , da richiedere conseguentemente interventi di rimedio in autotutela .

Il Segretario Comunale OSSERVA CHE le determinazioni esaminate, in linea di massima rispettano i canoni normativi basilari, specie per quanto riguarda l' aspetto motivazionale e i richiami normativi di riferimento per la materia trattata. Ciò vale anche per le determinazioni contrassegnate con "lieve patologia".

Diverso invece il discorso per le determinazioni contrassegnate con "patologia severa" avendo rilevato nella struttura di queste ultime, l' omissione di richiami e osservazioni già ampiamente enucleati nei precedenti verbali e in ultimo nel verbale n. 1/ 2024 afferente i controlli interni sul secondo semestre 2023.

Si evidenzia infatti che nonostante le precedenti raccomandazioni indirizzate ai Responsabili di Area di adottare un format di determinazione unico per tutte le aree recante i richiami normativi e provvedimenti interni di rito, sono stati riscontrati in molteplici determinazioni omissioni di riferimenti normativi ritenuti non pleonastici dei quali si ribadisce era stata fatta espressa segnalazione e invito ad inserirli nel testo che, ad ogni buon fine si reitera ,l'elencazione, come segue:

1) l'aver accertato l'inesistenza di incompatibilità e/o conflitti d'interessi del Responsabile rispetto all'oggetto trattato, da cui scaturisce l'obbligo di astensione ai sensi l'art. 6 bis legge n. 241.1990 e s. m. i.;

- 2) il riferimento agli atti fondamentali dell'ente vigenti tempo per tempo (delibera di CC di approvazione del bilancio di previsione , riferimento al PTPCT per quanto attiene agli atti dirigenziali di affidamento lavori e forniture ; il riferimento al PIAO vigente e i richiami agli atti di programmazione di performance ed obiettivi ivi contenuti);
- 3) riferimento al DUP, specie per quanto riguarda le determinazioni attinenti le opere pubbliche;
- 4) la dichiarazione circa la verifica delle inadempienze finanziarie ex art. 48 del DPR 602/73 per liquidazione di somme superiori a 5.000€;
- 5) l' indicazione del capitolo di imputazione della spesa e dell' esercizio finanziario di competenza del bilancio pluriennale, non limitandosi invece come accertato a riportare "imputare la spesa al capitolo xxxxxdel bilancio comunale".

SI RILEVANO , altresì , reiterati errori di " copia/incolla " nell'utilizzare precedenti atti che riportano riferimenti normativi o a provvedimenti amministrativi (regolamenti) non più attuali, in quanto superati dalla legge, in particolare si veda il DLGS 36/2023 in materia di appalti di lavori, servizi o forniture.

Si osserva invece che in linea di massima, i responsabili di area, riportano nelle determinazioni esaminate, il richiamo alla normativa di cui all' art. 6 bis legge 241/90 (inesistenza di conflitto d' interessi e cause d' incompatibilità).

Fatti i rilievi di cui sopra, ancora una volta si ritiene di dover ribadire ai responsabili di area quanto segue:

- 1) Riscontrare direttamente il contenuto del presente verbale con gli atti di rispettiva competenza **esaminati, al fine di acquisire consapevolezza dei rilievi formulati con l' auspicio** che ciò possa essere utile per un cambio di impostazione strutturale dei provvedimenti amministrativi gestionali di competenza, conformemente agli di programmazione generale dell'Ente ampiamente richiamati.
- 2) Per quanto al punto 1, ancora una volta si ribadisce, ai responsabili di area la necessità di prendersi sostanzialmente cura , con i necessari indirizzi al personale preposto, di migliorare la struttura dei provvedimenti di competenza, prestando attenzione affinché siano inserite nelle determinazioni :
 - i riferimenti sopra richiamati dal n. 1 al n. 5;
 - Il richiamo degli atti fondamentali ovvero la deliberazione di approvazione del Bilancio di previsione pluriennale (es. 2024.2026) e l' esercizio (es. 2024) su cui la spesa trova imputazione ; la deliberazione del PIAO attuale rispetto alla data di adozione della determina, il riferimento al PTPCT (è comunque ritenuto sufficiente il richiamo al PIAO attuale), al codice di comportamento dell'Ente , ai regolamenti pertinenti , in base alla materia trattata , alla normativa vigente riguardo gli affidamenti di lavori , servizi e forniture;
 - l'indicazione di aver effettuato la verifica degli inadempimenti ex art. 48 del DPR 602/1973 per le liquidazioni di importo superiore a € 5.000,00 , in conformità alla Legge n. 205/2017, demandando al Responsabile dell'Area Finanziaria gli adempimenti conseguenziali in esito alla verifica
 - il richiamo alla deliberazione consiliare ultima del bilancio di previsione , in caso di esercizio provvisorio , riportando " visto il redigendo bilancio pluriennale finanziario " con il richiamo delle disposizioni di cui all'art. 163 del TUEL e altresì, il richiamo al decreto ministeriale di rinvio del termine di approvazione del bilancio di previsione ;

Si invitano i Responsabili a di prestare attenzione affinché vi sia correlazione e coerenza tra la parte narrativa e il dispositivo , nel quale ultimo va riportato, (ci si riferisce alle omissioni riscontrate in talune determinazioni di liquidazione) il capitolo di spesa su cui è stato preventivamente registrato l'impegno di spesa , ancorchè , come espressamente rilevato , su quest'ultimo punto , l'omissione nel dispositivo venga poi sanata con l'attestazione a cura del Responsabile dell' area Finanziaria , della copertura

finanziaria con l'indicazione del capitolo e bilancio di riferimento ed per tale motivo che la patologia è stata definita " Lieve".

Pertanto con il presente verbale si formulano, ancora una volta, in continuità con il verbale n. 1/2024, relativo quest' ultimo ai controlli interni del 2° semestre 2023, le seguenti RACCOMANDAZIONI:

1. Si raccomanda ai Responsabili di Area , conseguentemente a quanto sopra riportato di effettuare l'istruttoria degli atti di competenza, mediante attenta valutazione in fatto e in diritto, in base alla materia trattata, avendo cura di:
 - menzionare la normativa di riferimento **pertinente ed attuale**, sia legislativa che regolamentare;
 - assumere gli impegni di spesa in ossequio ai principi gius-contabili di cui al D.lgs 118/2011 e smi ed in conformità al vigente Regolamento Comunale di contabilità, al pari degli atti di liquidazione menzionare gli estremi della determina di impegno di spesa, verificare la validità del DURC in caso di affidamento di lavori, servizi e forniture; verificare la posizione del creditore nei confronti dell'erario per eventuali inadempimenti ex Art. 48-bis D.P.R. n. 602/73 per come modificato ed integrato dalla Legge 205/2017, per pagamenti di importi pari o superiori ad € 5.000;
 - inserire per ogni atto determinativo la menzione circa l'avvenuto riscontro al fine di escludere conflitti di interesse o incompatibilità del Responsabile del Servizio e del responsabile del procedimento in ordine alla materia trattata inserire per ogni atto determinativo, altresì, la dizione in ordine alla possibile impugnativa del provvedimento amministrativo all'autorità giudiziaria/amministrativa entro 60 gg dalla pubblicazione o impugnativa straordinaria al Capo dello Stato entro 120 gg dal medesimo termine.
2. Si raccomanda altresì di curare gli adempimenti di pubblicazione ai sensi del D.lgs 33/2013 e s.
 - m. rispettando le modalità e la tempistica così come previsto dalla norma, tenuto conto dei nuovi obblighi di pubblicazione della Sezione " Bandi di gara e contratti ", in conformità all'art. 28 del D.Lgs. n. 36/2023 e delibera ANAC n. 601 del 19.12.2023 ,recepita nel vigente PTPCT 2023-2025, confermato per il 2024 , con integrazioni con deliberazione di G.C. n. 19 del 30.01.2024, confluito nel PIAO 2024.2026 approvato con delibera di G.C. n. 50 del 15.04.2024.

SI RIBADISCE ANCORA UNA VOLTA LA NECESSITA' di utilizzare un format di determinazione, (unitario per tutte le aree con riferimento ai richiami degli atti normativi e provvedimenti interni vevoli per tutte le aree da adattare a cura di ciascuna area in base alla materia trattata, avendo cura di richiamare altresì i regolamenti interni pertinenti (prestando attenzione all' osservanza delle prescrizioni ivi contenute e curando l'aspetto motivazionale adeguatamente in conformità ai principi di buon andamento dell' Amministrazione – art. 97 e segnatamente in ossequi alla trasparenza dell' azione amministrativa).

- a) Si ribadisce ancora una volta di prestare attenzione affinché nelle determinazioni:
 - a) di impegno e liquidazione di spesa sia fatto espresso richiamo al bilancio di previsione pluriennale approvato con l'indicazione dell'annualità su cui la spesa grava; nel caso in cui l'Ente non abbia ancora approvato il bilancio di previsione , e dunque si trova in regime di esercizio provvisorio ex art. 163 del D.Lgs. 267/2000, occorre - a rigore - il provvedimento legislativo o ministeriale di rinvio del termine di approvazione del bilancio;
 - b) venga richiamato il PIAO vigente e segnatamente i piani di programmazione ivi contenuti (PTPCT, Piano Performance, Piano Lavoro agile , Piano formazione , Piano azioni positive) , con particolare riferimento alle determinazioni riguardanti la gestione del personale. Si rammenta a riguardo che la sezione performance debba sempre essere richiamata da ciascun responsabile di area, al fine di assicurare correlazione tra il piano della performance degli obiettivi assegnati e, la realizzazione degli stessi, il tutto funzionali alla relazione annuale sugli obiettivi assegnati cui sono tenuti i funzionari di EQ.

Si richiama infine il testo dell' art. 6- bis, l. n. 241/90: «1. *Il responsabile del procedimento e i titolari degli uffici competenti ad adottare i pareri, le valutazioni tecniche, gli atti endoprocedimentali e il provvedimento finale devono astenersi in caso di conflitto di interessi, segnalando ogni situazione di conflitto, anche potenziale*», con l' onere di indicare in ogni atto determinativo la verifica effettuata.

Si raccomanda nuovamente di curare ulteriormente la struttura dei provvedimenti gestionali riportandosi integralmente alle raccomandazioni indicate nel verbale n. 1/2024 inerente gli elementi essenziali dei provvedimenti amministrativi e la cura di stile e forma ivi indicate che non si riportano onde non essere ripetitivi.

Falerna, li 12.08.2024

Il Segretario Comunale
Dott.ssa Rosetta Cefalà (firmato digitalmente)

Successivamente viene inoltrato ai Responsabili di Area nonché al Sindaco ed al Consiglio Comunale per la presa d' atto e pubblicato nella Sezione Amministrazione Trasparente ai sensi del D. Lgs. n. 33/2013.