



COMUNE DI AFRICO
PROVINCIA DI REGGIO CALABRIA

Prot. N. 1066 del 10.02.2017

AL sig. Sindaco
Sede

Ai Responsabili delle Aree
Amministrativa
Sig.ra Criaco Domenica

TRAMITE E MAIL

Economico Finanziaria
Dr. Muscari Antonio

TRAMITE E MAIL

Tecnica- territorio
Arch. Rocco Criaco

TRAMITE E MAIL

Al Revisore dei Conti
Tramite E-mail

All'organo di valutazione dei
responsabili dei servizi

OGGETTO: Trasmissione della relazione sull'esito dei controlli successivi di regolarità amministrativa e contabile eseguiti nell'anno 2016- **II SEMESTRE**-

Con la presente si trasmette l'allegata relazione sull'esito dei controlli successivi di regolarità amministrativa e contabile eseguiti nell'anno 2016- **II SEMESTRE**- ai sensi del regolamento comunale sul sistema dei controlli interni approvato con deliberazione C.S. n. 20/2015 e e del D.L. 10 ottobre 2012, n.174 convertito nella Legge n.213/2012.

Cordiali saluti.



Il Segretario Comunale
Dr. Fortunato LATELLA



COMUNE DI AFRICO

PROVINCIA DI REGGIO CALABRIA

OGGETTO: **Relazione semestrale sull'esito dei controlli successivi di regolarità amministrativa e contabile espletati nell'anno 2016- II SEMESTRE-**

Ai sensi del regolamento comunale sul sistema dei controlli interni approvato con deliberazione della Commissione Straordinaria n. 20 in data 18.11.2015 e del D.L. 10 ottobre 2012, n.174 convertito nella Legge n.213/2012 nel secondo semestre dell' anno 2016 sono stati eseguiti dal sottoscritto Segretario Comunale, i sotto riportati controlli successivi di regolarità amministrativa e contabile.

In particolare sono stati controllati, previo sorteggio per l'individuazione degli atti da controllare, complessivamente n. 8 determinazioni dei Responsabili dei servizi con i seguenti esiti:

1. Determina n. 438 del 06.12.2016 : Liquidazione fattura n.389/pa Kibernetes srl;

Dall'esame del testo della determina si rileva quanto segue:

Non risulta citata, nel testo dell'atto di che trattasi, la determina relativa all'affidamento dei servizi recante il **preventivo** impegno di spesa ai sensi dell'art.183 del Decreto Legislativo 18.08.2000, n.267. La spesa, qualora non preventivamente impegnata con determina rientra, pertanto, tra i debiti fuori bilancio da riconoscere **eventualmente (qualora sussistono effettivamente i presupposti)** con delibera del Consiglio Comunale.

2. Determina n. 285 del 07.09.2016 : Liquidazione fatture varie Apsystems;

Dall'esame del testo della determina si rileva quanto segue:

- Non risulta citata, nel testo dell'atto di che trattasi, la determina relativa all'affidamento dei servizi recante il **preventivo** impegno di spesa ai sensi dell'art.183 del Decreto Legislativo 18.08.2000, n.267. La spesa, qualora non preventivamente impegnata con determina rientra, pertanto, tra i debiti fuori bilancio da riconoscere **eventualmente (qualora sussistono effettivamente i presupposti)** con delibera del Consiglio Comunale.
- Non risulta acquisito il DURC;

3. Determina n. 454/2016 : Impegno di spesa per acquisto materiale per gli uffici – Ditta Techlive di Borgia Andrea

Dall'esame del testo della determina si rileva quanto segue:

E' necessario motivare adeguatamente l'affidamento diretto ex art. 36, comma 2, lett.a del D.Lgs. vo n.50/2016

Sarebbe opportuno prevedere la clausola di risoluzione immediata in caso di informativa " antimafia" interdittiva.

4. Determina n. 257/2016 “ Acquisto materiale pulizia spiaggia comunale (giornata ecologica del 03.08.2016)- Affidamento ai sensi dell’art.36, comma 2, lett.a) del D.Lgs.vo n.50/2016- Impegno di spesa.

Dall’esame del testo della determina si rileva quanto segue:

Nessun rilievo

5. Determina n. 233/2016: Convegno “ Africo: Ambiente , Cultura, Sviluppo del 15.07.2016. Impegno di spesa prodotti tipici;

Dall’esame del testo della determina si rileva quanto segue:

Sarebbe opportuno prevedere la clausola di risoluzione immediata in caso di informativa “ antimafia” interdittiva.

6. Determina n. 373/2016 Liquidazione fattura Ditta Grafiche F.lli Pedullà per stampe cartoline e Manifesti – Convegno del 15.07.2016;

Dall’esame del testo della determina si rileva quanto segue:

Nessun rilievo;

7. Determina n. 146/2016 “ acquisto materiale pulizia territorio comunale Affidamento ai sensi dell’art.36, comma 2, lett.a) del D.Lgs.vo n.50/2016- Impegno di spesa.

Dall’esame del testo della determina si rileva quanto segue:

Nessun rilievo;

8. Determina reg. gen. 306 del 19.09.2016 “ Impegno di spesa”;

Dall’esame del testo della determina si rileva quanto segue:

Nella determina e’ stata prevista la possibilità di rinnovo alla Kibernetes per l’anno successivo a tal fine si **rileva** quanto dispone il Consiglio di Stato “In materia di rinnovo o proroga dei contratti pubblici di appalto di servizi non vi è alcuno spazio per l’autonomia contrattuale delle parti in quanto vige il principio inderogabile, fissato dal legislatore per ragioni di interesse pubblico, in forza del quale, salve espresse previsioni dettate dalla legge in conformità della normativa comunitaria, l’Amministrazione, una volta scaduto il contratto, deve, qualora abbia ancora la necessità di avvalersi dello stesso tipo di prestazioni, effettuare una nuova gara pubblica (Consiglio di Stato, sez. V, 20 agosto 2013 n. 4192)”.

Non è stato acquisito il DURC;

Sarebbe opportuno procedere , stante l’importo, tramite RDO con piu’ fornitori;

Sarebbe opportuno, altresì, prevedere la clausola di risoluzione immediata in caso di informativa “ antimafia” interdittiva.

Anche se non menzionati come irregolarità si raccomanda di indicare nelle premesse: il Decreto di conferimento dell’incarico di Responsabile di Area, la delibera di approvazione del bilancio di previsione, la delibera di approvazione del PEG ,la delibera di approvazione del DUP, la verifica di insussistenza di situazioni anche potenziali di conflitto di interesse (art.53 D.Lgs. 165/2001 come modificato dalla legge 190/2012).

.In particolare si rileva che gli impegni di spesa per l’acquisto di beni e servizi o realizzazione di lavori vengono redatti prevalentemente dal Responsabile dell’ Area Tecnica e dal Responsabile dell’ Area

Amministrativa . Il numero di determine redatte nel II semestre 2016 da Ciascuna Area sono : Area Tecnica n.129, Area Amministrativa n.112, Area Finanziaria n. 29, Area Vigilanza n.4-

-DIRETTIVE AI RESPONSABILI DELLE AREE

- Negli affidamenti di lavori, forniture e servizi si richiede, altresì, di utilizzare schemi di determine nei quali siano richiamati: la normativa (legge, statuto, regolamento) che disciplina la materia oggetto del provvedimento, l'indicazione degli atti precedentemente adottati dallo stesso o da altro organo necessari per l'intellegibilità dell'atto, il Decreto di conferimento dell'incarico di Responsabile di Area, la delibera di approvazione del bilancio di previsione con i relativi allegati , la delibera di approvazione del PEG nel quale viene indicata l'assegnazione del capitolo al Responsabile e l'obiettivo da raggiungere , gli estremi del DURC ovvero gli estremi della dichiarazione sostitutiva nei casi previsti dalla normativa, gli estremi del CIG, l'impegno di spesa con l'indicazione dell'intervento e capitolo di spesa, la verifica istruttoria circa la possibilità di affidamento tramite CONSIP o MEPA (tale verifica va effettuata per importi superiori a 1000,00 Euro), la motivazione ex Legge 241/90, l'assenza di rapporti di parentela con il beneficiario del provvedimento e di situazioni anche potenziali di conflitto d' interesse ed ogni altra verifica richiesta dall'atto da emanare. Gli affidamenti di lavori, forniture e servizi infine dovranno essere regolati dai principi di cui all'art.30 del D. Lgs.vo n.50/2016 ed adeguatamente motivati . Una particolare attenzione dovrà essere prestata alle delibere consiliari ed alla normativa che dispongono in merito alla Stazione Unica appaltante, altresì deve essere garantito, per la parte di competenza, l'attuazione del Piano Triennale di prevenzione della corruzione e il Piano Triennale per la trasparenza ed integrità.

Si richiama l'attenzione del Responsabile del Servizio Ragioneria in merito ai controlli preventivi previsti dall'art.4 del vigente regolamento di contabilità;

Agli atti del fascicolo depositato presso l'ufficio del Segretario Comunale sono presenti le copie delle determine controllate.

Africo 10.02.2017



Il Segretario Comunale
Dr. Fortunato LATELLA