

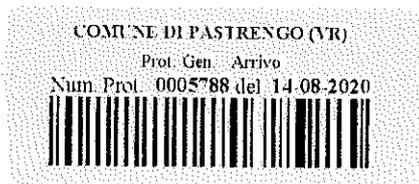


COMUNE DI PASTRENGO

Provincia di Verona

e – mail: segretario.comunale@comunepastrengo.it
Piazza Carlo Alberto, 1 - CAP. 37010 - Tel 045/6778800

Prot. nr.



Pastrengo, li 14.08.2020

Ai Responsabili dei servizi

Arch. Alberto Pancera

Dott. Claudio Parolari

Al Sindaco

Dott. Gianni Testi

Ai capigruppo consiliari

Massimo Mazzurana

Venturini Michela

All'organo di revisione

Dott.ssa Antonella Bazzarello

antonella@studiobazzarello.191.it

Al nucleo di valutazione

Dott. Gianluca Bertagna

bertagna@publika.it

**OGGETTO: RELAZIONE SUI CONTROLLI INTERNI EX ARTICOLO 147BIS
DEL D.LGS. NR. 267/2000.**

Il Segretario Comunale

RICHIAMATO l'art. 147bis del D.Lgs.n. 267/2000, avente ad oggetto: "Controllo di regolarità amministrativa e contabile" e, in particolare, il secondo e terzo comma che così recitano:

2. 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.

3. Le risultanze del controllo di cui al comma 2 sono trasmesse periodicamente, a cura del Segretario, ai responsabili dei servizi, unitamente alle direttive cui conformarsi in caso di riscontrate irregolarità, nonché ai Revisori dei conti e agli organi di valutazione dei risultati dei dipendenti, come documenti utili per la valutazione, e al Consiglio Comunale.

VISTO il vigente "Regolamento comunale sui controlli interni", approvato con deliberazione di Consiglio comunale n. 3 del 14/05/2013 e, in particolare, l'articolo 10 del Capo II, quest'ultimo avente ad oggetto: "Controllo successivo", regolamento da ultimo modificato con deliberazione di C.C. nr. 8 del 16.03.2020

RICHIAMATO, inoltre, l'atto organizzativo interno a firma della sottoscritta in data 10/08/2020, prot. nr. 5680, nel quale vengono fissati i criteri e le modalità di svolgimento del controllo successivo, la selezione degli atti soggetti al controllo casuale;

VERIFICATO che il numero di determinazioni soggette a controllo su un totale di 150 emesse nel periodo dal 01/01/2020 al 30/06/2020 è pari a 15 (10% del totale);

ATTESO che tra le determinazioni individuate con metodo casuale sono stati selezionati anche atti di liquidazione, i quali non sono oggetto di controllo; si fa eccezione per la determinazione, nr. 67 del 16.03.2020, avente ad oggetto: "Lavori di efficientamento energetico e sviluppo territoriale sostenibile art. 30 del DL 34/2019. Approvazione del certificato di pagamento 1 SAL e liquidazione fattura nr. 32 del 09.03.2020" la quale viene comunque sottoposta a controllo successivo di regolarità amministrativa;

DATO ATTO che con la medesima modalità casuale viene individuata un'ordinanza sindacale su nr. 6 ordinanze emesse nel periodo dal 01.01.2020 al 30.06.2020, da sottoporre a controllo;

CONSIDERATO che le risultanze del controllo, contenute nel presente atto, vengono portate all'attenzione dei Responsabili di Area affinché possano conformare il loro operato futuro alla legge e/o ai canoni di buona amministrazione;

VERIFICATO che il controllo ha una valenza squisitamente collaborativa, e non repressiva, rivolta alle predette finalità;

CONSIDERATO, infine, che il presente atto sarà oggetto di pubblicazione nel sito internet dell'Ente, nella sezione Amministrazione trasparente - sotto sezione: Controlli e rilievi sull'Amministrazione, nel rispetto delle previsioni contenute nel D.lgs. nr. 33/2013;

RILEVA

che gli atti controllati, presentano nel complesso i profili di legittimità richiesti da norme giuridiche e dalle norme contabili, secondo quanto disposto dalla legislazione in materia di Enti locali e contabilità armonizzata (D.lgs. nr. 267/2000 e D.lgs.

La documentazione concernente il numero e la data dei provvedimenti controllati è contenuta nel fascicolo cartaceo, in atti della scrivente.

I rilievi di seguito evidenziati hanno la finalità di guidare i Responsabili nella stesura di atti che rispondano principalmente ai profili di legittimità e ai canoni di buona amministrazione.

Rispetto a precedenti attività di controllo si dà conto di una migliore qualità di atti prodotti dai Responsabili nel periodo di riferimento (primo semestre 2020).

Di seguito, gli atti soggetti a controllo e le relative considerazioni:

RESPONSABILE AREA TECNICA:

Determinazione nr. 67 del 16/03/2020: Lavori di efficientamento energetico e sviluppo territoriale sostenibile art. 30 DL 34/2019. Approvazione del certificato di pagamento 1° SAL e liquidazione fattura nr. 32 del 09.03.2020.

La determinazione si presenta regolare. Al fine di valutare l'intera procedura si è preso a riferimento anche il provvedimento di affidamento dei lavori (DT 319 del 25.10.2019), per il quale si rammenta che, ancorché l'art. 36, comma 2 lett. a) prevedesse l'affidamento diretto per lavori, servizi e forniture di importi inferiori a 40.000 €, è sempre opportuno valutare la congruità e l'economicità degli affidamenti chiedendo almeno un altro preventivo, potendosi avviare contemporaneamente due trattative dirette e scegliere il fornitore che offre il prezzo più basso.

Determinazione nr. 68 del 17.03.2020: Emergenza COVID-19. Individuazione delle attività indifferibili da rendere in presenza.

L'atto è regolare.

Determinazione nr. 75 del 01.04.2020: Determinazione di aggiudicazione dell'affidamento dei lavori di "posa dell'erba sintetica sul campo da calcio esistente e manutenzione dell'area delle tribune"

Sull'atto non vengono espressi rilievi. E' stato verificato anche l'atto presupposto (DT 394/2019) al fine di individuare la nomina del RUP.

Determinazione nr. 91 del 16/04/2020: Determinazione a contrarre per l'affidamento dei lavori di manutenzione della segnaletica strade comunali anni 2020-2021-2022 tramite RDO sul MEPA. Aggiudicazione alla ditta SE.M.PRE. srl.

L'atto si presenta regolare.

RESPONSABILE AREA FINANZIARIA – AMMINISTRATIVA

Determinazione nr. 44 del 11/02/2020: Impegno di spesa per la partecipazione a un seminario promosso da Kairos srl in data 21.02.2020 avente ad oggetto "I nuovi provvedimenti regionali in ambito edilizio.

L'atto non presenta alcun rilievo. Si suggerisce di dare evidenza negli atti di acquisto della formazione del fatto che il Piano di prevenzione della corruzione 2020-2022 prevede quale misura specifica in numerosi processi la formazione specialistica degli operatori.

Determinazione nr. 98 del 28/04/2020: Acquisto di nr. 250 buoni spesa per emergenza CORONA Virus dalla ditta Supermercati Martinelli srl di Villafranca di Verona. Assunzione impegno di spesa.

Dall'atto non si evince la verifica della regolarità contributiva dell'aggiudicatario.

Determinazione nr. 135 del 08/06/2020: Conti della gestione degli agenti contabili per l'esercizio 2019. Parificazione.

L'atto è regolare.

2. Altri atti soggetti a controllo:

Viene sottoposta a controllo, altresì, nr. 1 ordinanza ingiunzione a firma del Sindaco e del Responsabile dell'Area finanziaria-amministrativa su numero 6 ordinanze emesse nel periodo dal 01.01.2020 al 30.06.2020. Il provvedimento ha per oggetto: "Ordinanza ingiunzione nr. 5/2020" – Nr. Registro generale 5 del 15.05.2020.

Il provvedimento risulta regolare.

3. Ulteriori considerazioni:

Per tutti gli atti di affidamento, inoltre, chiedo ai Responsabili di Area di sottoporre all'appaltatore del servizio fornitura o lavoro il cosiddetto patto di integrità del Comune di Pastrengo che costituisce misura di prevenzione della corruzione, come stabilito nel Piano triennale di prevenzione della corruzione, approvato con deliberazione di G.C. nr. 7 del 31.01.2020, allegato F al Piano e di darne atto nel provvedimento di affidamento medesimo.

La presente relazione viene trasmessa ai Responsabili dei servizi e agli altri organi in indirizzo nonché pubblicata nell'Amministrazione trasparente - sotto sezione controlli e rilievi sull'Amministrazione.

IL SEGRETARIO COMUNALE

Moliterno d.ssa Angela

file firmato digitalmente ex D.lgs. nr. 82/2005