



COMUNE DI ROGGIANO GRAVINA

(Provincia di Cosenza)

Controllo successivo di regolarità amministrativa VERBALE N. 2/2015

L'anno duemilasedici (2016) rispettivamente il giorno quattro gennaio alle ore 16,00, undici gennaio alle ore 16,30, tre febbraio alle ore 10,00 e 17 febbraio alle ore 9,30 nella sede comunale, presso il proprio ufficio, il Segretario Generale Dott.ssa Giulietta Covello, ha proceduto al controllo di cui in premessa, alla presenza dell'Istruttore Amministrativo Enrico Principato Area Affari Generali – Servizi Sociali e la Sig.ra Maria Alessandra Chimenti – addetta alla Segreteria.

Premesso che il vigente regolamento comunale sul sistema dei controlli interni, approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 5 del 28/1/2013, all'art. 10 prevede quanto segue:

1. Il segretario comunale organizza, svolge e dirige il controllo successivo di regolarità amministrativa.
2. Il segretario comunale, assistito dal personale dell'ufficio segreteria (Area dei Servizi Amministrativi), secondo i principi generali della revisione aziendale e con tecniche di campionamento, verifica la regolarità amministrativa delle determinazioni di impegno di spesa, dei contratti e di ogni altro atto amministrativo che ritenga di verificare.
3. Il segretario comunale svolge il controllo successivo, con tecniche di campionamento, con cadenza almeno semestrale. Il segretario comunale può sempre disporre ulteriori controlli nel corso dell'esercizio.
4. Il segretario comunale descrive in una breve relazione i controlli effettuati ed il lavoro svolto. La relazione si conclude con un giudizio sugli atti amministrativi dell'ente.
5. Nel caso il segretario comunale esprima un giudizio con rilievi, un giudizio negativo o rilasci una dichiarazione di impossibilità ad esprimere un giudizio, deve motivare analiticamente la decisione.
6. Entro cinque giorni dalla chiusura della verifica, il segretario trasmette la relazione dei responsabili dei servizi, unitamente alle direttive cui conformarsi in caso di riscontrate irregolarità, nonché ai revisori dei Conti, agli Organi di valutazione dei risultati dei dipendenti, come documenti utili per la valutazione, al Presidente del Consiglio Comunale e alla Giunta Comunale, che con propria delibera, nella prima seduta utile, ne prenderà atto.
7. Qualora il segretario comunale 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.
8. Nella prima seduta utile successiva, il presidente del consiglio comunale ha facoltà di iscrivere la relazione all'ordine del giorno affinché l'assemblea prenda atto della stessa.

Dato atto che i dipendenti comunali cui risultano affidate responsabilità dei servizi per l'anno 2015, sottoscrittori degli atti da sottoporre a controllo successivo, sono:

- **Dott. Ermanno Turano** – settore AA.GG. – Servizi Sociali (fino a luglio)
- **Dott. Angiolino Artusi** – settore AA.GG. – Servizi Sociali (da agosto)
- **Rag. Alfonso Forlano** – settore Economico – Finanziario – Tributi – Personale
- **Dr. Giuseppe Iaconianni** – Ufficio Tributi
- **Dott. Angiolino Artusi** - Settore Vigilanza – Attività Produttive
- **Arch. Elio Furioso** – settore Urbanistico – Ambiente - Tecnico - Manutentivo – OO.PP.

Specificato che non si procede in questa sede ad un ulteriore controllo circa i contratti sottoscritti dai Responsabili, poiché tutti i testi vengono già di volta in volta controllati prima della sottoscrizione;

Rilevato che, in adempimento della premessa norma regolamentare, il controllo viene limitato alle determinazioni a firma dei Responsabili dei servizi e non si estende a quelle a firma dei Responsabili di procedimento;

Dato atto, per quanto sopra, che il numero di determinazioni adottate di cui allo schema sottostante è da intendersi, per ciascun area, già al netto delle eventuali determinazioni a firma dei responsabili di procedimento; Che pertanto si stabilisce che il controllo successivo della regolarità amministrativa, per il periodo 1 luglio – 31 dicembre 2015, viene effettuato su almeno il 5% delle determinazioni adottate dai responsabili dei servizi.

NOME DEL RESPONSABILE	N. TOTALE DETERIMINE ADOTTATE	N. DETERMINE SOGGETTE A CONTROLLO
Dott. Ermanno Turano	25	3
Dr. Angiolino Artusi AG-SS	83	9
Rag. Alfonso Forlano	56	6
Dr. Giuseppe Iaconianni	24	3
Dr. Angiolino Artusi PM	38	4
Arch. Elio Furioso	166	18

Specificato, in relazione all'elenco delle determinazioni distinto per aree e depositato in atti che i criteri di selezione casualmente scelti, per i quali valutare gli atti da sottoporre singolarmente a controllo, sono al passo 10.

Individuati quindi il numero e le determinazioni da sottoporre a controllo per le singole aree, si dà avvio all'attività di controllo di regolarità amministrativa attraverso la lettura dei singoli documenti estratti, al fine di verificarne il contenuto

e stabilire se gli stessi siano conformi alla normativa amministrativa e contabile, oltre che ai principi di efficienza e buon andamento della Pubblica Amministrazione; gli esiti vengono riassunti come in appresso:

Settore AA.GG. – Servizi Sociali – Dott. Ermanno Turano - Dott. Angiolino Artusi

AFFARI GENERALI

N°	DET. n.	DATA	OGGETTO
1	386	03/7/2015	Impegno di spesa per acquisto di toner.
Esito: POSITIVO. Nessuna nota particolare. Si rimanda alle raccomandazioni generali in chiusura del verbale			
2	543	21/09/2015	Liquidazione copertura assicurativa autovettura comunale Peugeot targata DG374ZN.
Esito: POSITIVO. Nessuna nota particolare. Si rimanda alle raccomandazioni generali in chiusura del verbale			
3	663	06/11/2015	liquidazione fatt. 2137087 ditta Maggioli per fornitura registri Stato Civile e altro materiale per ufficio demografico - anno 2016.
Esito: POSITIVO. Nessuna nota particolare. Si rimanda alle raccomandazioni generali in chiusura del verbale			
4	772	16/12/2015	Liquidazione contributo economico Comitato Festa Patronale Anno 2015.
Esito: POSITIVO. Nessuna nota particolare. Si rimanda alle raccomandazioni generali in chiusura del verbale			

SERVIZI SOCIALI

N°	DET. n.	DATA	OGGETTO
1	384	03/7/2015	Liquidazione fattura elettronica n.8, della 1/07/2015, a favore Della impresa Vergae Multiservice Società Cooperativa Sociale ARL di Roggiano Gravina per il servizio trasporto e vigilanza alunni scuola della infanzia e dell'obbligo. Periodo : mese di giugno
Esito: POSITIVO. Nessuna nota particolare. Si rimanda alle raccomandazioni generali in chiusura del verbale			
2	441	21/7/2015	65 L. 448/98- 44^ CONCESSIONE ANNO 2015- PROVVEDIMENTI
Esito: POSITIVO. Nessuna nota particolare. Si rimanda alle raccomandazioni generali in chiusura del verbale			
3	495	01/9/2015	Impegno spesa fornitura testi scolastici agli alunni della scuola Primaria Statale " G. Zanfini" Anno Scolastico 2015/2016
Esito: POSITIVO. Nessuna nota particolare. Si rimanda alle raccomandazioni generali in chiusura del verbale			
4	550	28/9/2015	Autofficina Fiat Labrusciano di Labrusciano Ferdinando. Impegno spesa riparazione scuolabus targati : DM082YD e EL292RM
Esito: POSITIVO. Nessuna nota particolare. Si rimanda alle raccomandazioni generali in chiusura del verbale			
5	574	02/10/2015	CONCESSIONE A.N.F. ART. 65 DELLA L. 448/98 - CONCESSIONE 58 ANNO 2015- PROVVEDIMENTI.
Esito: POSITIVO. Nessuna nota particolare. Si rimanda alle raccomandazioni generali in chiusura del verbale			
6	639	29/10/2015	CONCESSIONE A.M. L.448/98 D.LGS 151/2001- 17^ CONCESSIONE ANNO 2015- PROVVEDIMENTI
Esito: POSITIVO. Nessuna nota particolare. Si rimanda alle raccomandazioni generali in chiusura del verbale			

7	683	11/11/2015	CONCESSIONE A.N.F. CON ALMENO TRE FIGLI MINORI L. 448/98 ART. 65 CONCESSIONE N. 63 ANNO 2015 PROVVEDIMENTI
Esito: POSITIVO. Nessuna nota particolare. Si rimanda alle raccomandazioni generali in chiusura del verbale			
8	713	02/12/2015	inserimento minori presso struttura educativa -assistenziale
Esito: POSITIVO. Nessuna nota particolare. Si rimanda alle raccomandazioni generali in chiusura del verbale			

Settore Economico – Finanziario – Personale – Rag. Alfonso Forlano

N°	DET. n.	DATA	OGGETTO
1	411	13/07/2015	Impegno spesa per trasmissione telematica dati contabili alla Corte dei Conti anno 2014
Esito: POSITIVO. Nessuna nota particolare. Si rimanda alle raccomandazioni generali in chiusura del verbale			
2	498	02/09/2015	Liquidazione alla Kuwait Petroleum Spa fatture n. PJ00005818 del 31/05/2015 e n. PJ00007821 del 30/06/2015 per fornitura carburanti mesi di MAG-GIU 2015.
Esito: POSITIVO. Nessuna nota particolare. Si rimanda alle raccomandazioni generali in chiusura del verbale			
3	579	05/10/2015	Liquidazione rimborso spese viaggi al dipendente Salerno Antonino.
Esito: POSITIVO. Nessuna nota particolare. Si rimanda alle raccomandazioni generali in chiusura del verbale			
4	705	30/11/2015	Determina a contrarre per assunzione anticipazione di liquidità' ex art 8, comma 6, dl 78/2015 a valere sulla "sezione per assicurare la liquidità per pagamenti dei debiti certi, liquidi ed esigibili degli enti locali"- art 1, comma 11 e 13 dl 8 aprile 2013 n. 35 art 1 del decreto direttoriale n. 63048 del 7 agosto 2015.
Esito: POSITIVO. Nessuna nota particolare. Si rimanda alle raccomandazioni generali in chiusura del verbale			
5	741	10/12/2015	Liquidazione compenso anno 2015 al Rag. Alfonso Forlano.
Esito: POSITIVO. Nessuna nota particolare. Si rimanda alle raccomandazioni generali in chiusura del verbale			
6	749	1/12/2015	Preso atto delle funzioni di responsabile di procedimento del dipendente Parise Pasquale e rinnovo della nomina anno 2015.
Esito: POSITIVO. Nessuna nota particolare. Si rimanda alle raccomandazioni generali in chiusura del verbale			

TRIBUTI - Dr. Giuseppe Iaconianni

N°	DET. n.	DATA	OGGETTO
1	75	11/02/2015	Approvazione Ruolo Idrico-Fognario in acconto anno 2015
Esito: POSITIVO. Nessuna nota particolare. Si rimanda alle raccomandazioni generali in chiusura del verbale			
2	403	10/07/2015	Rimborso TASI 2014 - Sig.ra Ponticello Francesca
Esito: POSITIVO. Nessuna nota particolare. Si rimanda alle raccomandazioni generali in chiusura del verbale			
3	546	21/09/2015	Affido diretto Nexive formula certa – raccomandate da marcare AR degli atti relativi a n.° 1.294 solleciti di pagamento ruolo idrico 2011
Esito: POSITIVO. Nessuna nota particolare. Si rimanda alle raccomandazioni generali in chiusura del verbale			

Settore Vigilanza – Attività Produttive – Com.te Dr. Angiolino Artusi

Prospetto determine POLIZIA MUNICIPALE

n.	n. Det.	data	OGGETTO
1	385	03.07.2015	Liquidazione indennità di turnazione personale P.M. (mag-giu 2015)
Esito: POSITIVO. Nessuna nota particolare. Si rimanda alle raccomandazioni generali in chiusura del verbale			
2	604	15.10.2015	Impegno spesa partecipazione convegno nazionale Polizia Locale
Esito: POSITIVO. Nessuna nota particolare. Si rimanda alle raccomandazioni generali in chiusura del verbale			
3	620	22.10.2015	Liquidazione spesa partecipazione a convegno per Polizia Locale
Esito: POSITIVO. Nessuna nota particolare. Si rimanda alle raccomandazioni generali in chiusura del verbale			

4	702	27.11.2015	Approvazione ruolo sanzioni amministrative C.d.S.- anno 2014
Esito: POSITIVO. Nessuna nota particolare. Si rimanda alle raccomandazioni generali in chiusura del verbale			

Settore Tecnico - Urbanistico – Ambiente - Manutentivo – OO.PP. – Arch. Elio Furioso

n	OGGETTO	data	det n
1	Determinazione a contrarre e criteri di affidamento dei lavori di costruzione del I° lotto. Importo €. 26.437,33 iva compresa al 10%	01/07/2015	381
Esito: POSITIVO. Nessuna nota particolare. Si rimanda alle raccomandazioni generali in chiusura del verbale			
2	CCNL 2004/2006 – Applicazione istituti inerenti la contrattualizzazione decentrata. Liquidazione indennità di disagio Dipendente Grosso Luigi anno 2014	14/07/2015	416
Esito: POSITIVO. Nessuna nota particolare. Si rimanda alle raccomandazioni generali in chiusura del verbale			
3	Determina a contrarre e individuazione dei criteri di affidamento dei lavori di ristrutturazione edificio comunale Caritas. Approvazione schema lettera d'invito	21/07/2015	438
Esito: POSITIVO. Nessuna nota particolare. Si rimanda alle raccomandazioni generali in chiusura del verbale			
4	Conferimento incarico professionale per sicurezza in fase di esecuzione al Geom. M. Mollo per i lavori di "Miglioramento sismico della Scuola Elementare e Comando polizia Municipale sede COC di Protezione Civile" – approvazione schema di convenzione	28/07/2015	460
Esito: POSITIVO. Nessuna nota particolare. Si rimanda alle raccomandazioni generali in chiusura del verbale			
5	Determinazione di aggiudicazione definitiva Avviso pubblico "C.S.E 2015 – Intervento "Impianto Fotovoltaico impianto a pompa di calore e interventi di relamping sull'edificio Comunale sito in via Parco Green"	10/08/2015	484
Esito: POSITIVO. Nessuna nota particolare. Si rimanda alle raccomandazioni generali in chiusura del verbale			
6	Progetti integrati di sviluppo locale programmazione regionale unitaria Por Calabria 2007/2013 Pisl primavera tra due mari sport e benessere sociale per la qualità della vita-operazione cittadella dello sport. Approvazione e liquidazione I° Sal	09/09/2015	501
Esito: POSITIVO. Nessuna nota particolare. Si rimanda alle raccomandazioni generali in chiusura del verbale			
7	Coop. Sociale "Vergae Multiservice" Liquidazione fattura n. PA/10/15 del 01/09/2015 – per l'esecuzione del servizio di spazza meno manuale del centro e delle periferie urbane. Mensilità Agosto 2015	11/09/2015	520
Esito: POSITIVO. Nessuna nota particolare. Si rimanda alle raccomandazioni generali in chiusura del verbale			
8	Liquidazione incentivo lavori recupero di un'area da destinare a spazio pubblico con parcheggi in via Vittorio Emanuele arch. Elio Furioso e geom. Fausto Brusco	16/09/2015	534
Esito: POSITIVO. Nessuna nota particolare. Si rimanda alle raccomandazioni generali in chiusura del verbale			
9	A.P.Q. per la mitigazione del rischio idrogeologico in Calabria. Intervento: Consolidamento dell'aria in frana in loc. Pianette. Conferimento incarico professionale collaudo tecnico Arch. Italo Casella.	28/09/2015	561
Esito: POSITIVO. Nessuna nota particolare. Si rimanda alle raccomandazioni generali in chiusura del verbale			
10	Liquidazione incentivo art. 92 D.L.gs 163-2006	09/10/2015	590
Esito: POSITIVO. Nessuna nota particolare. Si rimanda alle raccomandazioni generali in chiusura del verbale			
11	Liquidazione fattura n.3/E del 22/09/2015 studio geologico per il progetto: recupero di un'area da destinare a spazio pubblico con parcheggi in via vittorio Emanuele. Geol. Arena M. Trieste.	19/10/2015	607
Esito: POSITIVO. Nessuna nota particolare. Si rimanda alle raccomandazioni generali in chiusura del verbale			
12	Assunzione impegno di spesa approvazione preventivo lavori n.3 pali conici località Campo sportivo e affidamento Ditta vomero Pietro Maria	28/10/2015	635
Esito: POSITIVO. Nessuna nota particolare. Si rimanda alle raccomandazioni generali in chiusura del verbale			

Esito: POSITIVO. Nessuna nota particolare. Si rimanda alle raccomandazioni generali in chiusura del verbale			
15	Progetti integrati di sviluppo locale programmazione regionale unitaria POR Calabria 2007/2013 PISL primavera tra i due mari sport benessere sociale per la qualità della vita- operazione cittadella dello sport. Pagamento bollettino AVCP.	09/12/2015	725
Esito: POSITIVO. Nessuna nota particolare. Si rimanda alle raccomandazioni generali in chiusura del verbale			
16	Determinazione a contrarre e affidamento dell'incarico di progettazione e direzione lavori per la realizzazione di un'area pic-nic presso il bosco in località Farneto. PSR Calabria 2007/2013 PIAR Vergae misura 313 azione 1.	14/12/2015	753
Esito: POSITIVO. Nessuna nota particolare. Si rimanda alle raccomandazioni generali in chiusura del verbale			
17	Liquidazione fattura n°3 PA del 01/06/2015. Ditta Rimac Group srl.	17/12/2015	774
Esito: POSITIVO. Nessuna nota particolare. Si rimanda alle raccomandazioni generali in chiusura del verbale			
18	Liquidazione fattura n°01E/2015 lavori smontaggio e manutenzione n°2 climatizzatori scuola elementare Ditta Chimenti Enrico.	18/12/2015	789
Esito: POSITIVO. Nessuna nota particolare. Si rimanda alle raccomandazioni generali in chiusura del verbale			

Così dettagliati gli esiti di controllo, si può dedurre che non sono state rilevate irregolarità tali da pregiudicare la giuridica esistenza, la legittimità o l'efficacia dei provvedimenti esaminati.

Si constata che per gli adempimenti di cui al D.L.vo 33/2013 sulla trasparenza, non sempre se ne è dato atto nelle rispettive determinazioni.

Si segnala che in ogni determinazione è obbligato dare atto degli adempimenti sulla trasparenza (decreto L.gs 33/2012) e che, in carenza, non può essere emesso, da parte dell'Ufficio di Ragioneria, eventuale mandato di pagamento o visto sulla regolarità contabile.

Gli acquisti sono stati effettuati attraverso il MEPA, ma non tutti registrati sul sito dell'Ente – sezione "Amministrazione Trasparente".

In generale, e il rilievo riguarda tutti gli uffici, si richiede maggiore chiarezza espositiva sulle motivazioni e l'oggetto delle liquidazioni e/o impegni e/o affidamenti.

Anche se si è potuto constatare che gli atti propedeutici sono mediamente regolari, si raccomanda una maggiore chiarezza espositiva e il riferimento, nell'atto finale, dei contenuti degli atti propedeutici.

Si raccomanda infine il rispetto degli obblighi sulla trasparenza che sono peraltro oggetto di valutazione ai fini della corresponsione dell'indennità di risultato.

Il presente verbale è trasmesso ai Responsabili dei Servizi, al Revisore dei Conti, al Presidente del Consiglio Comunale, alla Giunta Comunale e al Nucleo di Valutazione.

IL SEGRETARIO GENERALE
D.ssa *Giulietta Covello*



L'ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO
Enrico Principato



L'ADDETTA ALLA SEGRETERIA
Maria Alessandra Chimenti