



# Comune di Sarnano

Provincia di Macerata

## CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITÀ AMMINISTRATIVA

### Relazione II semestre 2018 del giorno 10.07.2019

Addì 10 (dieci) del mese di Luglio dell'anno 2019, il sottoscritto Segretario Comunale del Comune intestato ha provveduto, ai sensi del combinato disposto dell'art. 147-bis, commi 2 e 3, D.Lgs. 18/08/2000 n. 267 e dell'art. 3 del Regolamento dei controlli interni, in relazione al periodo 01.07.2018 – 31.12.2018 ad effettuare il controllo successivo di regolarità amministrativa delle determinazioni sotto riportate, sorteggiate con tecniche di campionamento di natura informatica secondo una selezione casuale.

Premesso che:

- l'art. 147-bis del D.lgs. 18 agosto 2000, n. 267, introdotto dall'art. 3, comma 5, lett. d) del D.L. 10.10.2012, n. 174, convertito con modificazioni dalla legge 07.12.2012, n. 213, avente ad oggetto "Controllo di regolarità amministrativa contabile", ed in particolare il secondo e terzo comma, così dispongono:

*"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."*

- il regolamento comunale del sistema di controlli interni, adottato ai sensi dell'art. 147 e segg. del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 2 del 21.03.2013, all'art. 3 disciplina anche i controlli di regolarità amministrativa nella fase successiva;

- il controllo di regolarità amministrativa nella fase successiva è una procedura di verifica con la precipua finalità di assicurare che l'attività amministrativa sia conforme alla legge, allo statuto e ai regolamenti comunali;

- la medesima tipologia di controllo, lungi dal caratterizzarsi meramente da finalità punitive, è da intendersi quale parte integrante e sostanziale dell'amministrazione attiva, tesa al costante e progressivo miglioramento della qualità degli atti amministrativi posti in essere dai soggetti responsabili;





# Comune di Sarnano

Provincia di Macerata

- il controllo successivo avverrà sul 5% fra tutte le determinazioni assunte dai Responsabili dei servizi nel II semestre 2018, estratte avvalendosi di apposita funzione di estrazione casuale presente nell'applicativo in uso presso gli uffici comunali. Per ogni determinazione estratta, ai fini del controllo successivo, verranno esaminati anche tutti gli atti correlati, quali ad esempio contratti d'appalto, fatture di pagamento, mandati di pagamento, ordinativi d'incasso, atti autorizzatori di varia natura, e così via.

Tutto ciò premesso, si procede all'estrazione a sorte di n. 13 atti assunti nel semestre di riferimento, precisamente dal 01.07.2018 al 31.12.2018, pari al 5% degli atti complessivamente adottati nello stesso periodo. Il controllo successivo ha come riferimento i parametri di valutazione fissati dall'art. 3 del regolamento comunale sul sistema dei controlli interni.

Vengono, di seguito, riportati gli atti estratti e le relative valutazioni.

- 1. DETERMINAZIONI - Determina n. 176 del 05.11.2018 SERVIZIO AFFARI GENERALI con oggetto: "INSERIMENTO MINORI PRESSO CASA DI ACCOGLIENZA. INCREMENTO IMPEGNO DI SPESA PERIODO SETTEMBRE/DICEMBRE 2018"**  
Sarebbe opportuno nelle premesse dell'atto, per sua completezza, richiamare i riferimenti normativi che legittimano l'Ente ad intervenire sulla materia relativa all'assistenza dei minori. Per il resto l'atto risulta regolare in quanto l'impegno di spesa rispetta i vincoli previsti negli strumenti finanziari di programmazione dell'Ente. L'atto risulta pubblicato all'albo pretorio online nel rispetto della normativa sulla privacy. Non ci sono ulteriori osservazioni in merito alla presente determinazione.
- 2. DETERMINAZIONI - Determina n. 174 del 02.11.2018 SERVIZIO AFFARI GENERALI con oggetto: "CONTRIBUTO PER L'AUTONOMA SISTEMAZIONE CAS - DOMANDE PRESENTATE A SEGUITO DEL SISMA DEL 24 AGOSTO, 26 E 30 OTTOBRE 2016 - XXV LIQUIDAZIONE - MESE DI AGOSTO 2018 E PRECEDENTI"**  
In merito a tale atto non ci sono osservazioni da avanzare in quanto la determinazione rispetta le disposizioni di legge e dei regolamenti dell'Ente. Si riscontra la correttezza formale nella redazione del provvedimento, anche con riferimento agli adempimenti previsti dal D.Lgs. 33/2013 ss.mm.ii. in materia di trasparenza.
- 3. DETERMINAZIONI - Determina n. 156 del 01.10.2018 UFFICIO TECNICO con oggetto: "NEVICATE ECCEZIONALI DEL FEBBRAIO 2012 NELLA REGIONE MARCHE. CONTRIBUTI EDIFICI PRIVATI DI CUI ALLA DGR 810 DEL 07.07.2014 - DITTA MONTEROTTI CLAUDIO CAPANNONE IN ZONA PIP IN VIA MARCONI. LIQUIDAZIONE ACCONTO PRIMO SAL"**  
In merito a tale determinazione ed agli atti ad essa collegati non ci sono osservazioni da avanzare.
- 4. DETERMINAZIONI - Determina n. 112 DEL 10.07.2018 SERVIZIO AFFARI GENERALI con oggetto: "AMMISSIONE TEMPORANEA PRESSO LA CASA DI RIPOSO DELLA SIG. GENTILUCCI ANNA MARIA RESIDENTE A SARNANO. PROVVEDIMENTI."**  
Sarebbe stato opportuno richiamare il Regolamento per il funzionamento della Casa di Riposo e della residenza protetta per anziani, approvato con deliberazione di Consiglio comunale n. 8 del 24.02.2006.  
L'atto risulta corretto con riferimento alla pubblicazione all'albo pretorio on line nel rispetto





# Comune di Sarnano

Provincia di Macerata

della normativa sulla privacy.

5. **DETERMINAZIONI - Determina n. 102 del 02.07.2018 UFFICIO TECNICO con oggetto: "APPROVAZIONE STATO FINALE DEI LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA EDIFICIO SITO IN C.DA VECCIOLA (F.12 M.275) - (CIG: Z3E2375BBE) FINE LAVORI E LIQUIDAZIONE ALL'IMPRESA ESECUTRICE - LIQUIDAZIONE TECNICO INCARICATO (CIG: Z4B2356C30)"**  
Il presente atto risulta corretto, pertanto non ci sono osservazioni.
6. **DETERMINAZIONI - Determina n. 212 del 14.12.2018 UFFICIO TECNICO con oggetto: "DELOCALIZZAZIONE DELL'ATTIVITA' ECONOMICA CENTRO PER L'INFANZIA "BIMBI A BORDO" DANNEGGIATO DAL SISMA 2016 - ORDINANZA N. 408/2016 DEL CAPO DEL DIPARTIMENTO DELLA PROTEZIONE CIVILE ART. 3 STRUTTURE TEMPORANEE ATTIVITA' PRODUTTIVE. AFFIDAMENTO OPERE DI SISTEMAZIONE DELL'AREA ESTERNA AI SENSI DEGLI ARTT. 36 E 37 DEL D.LGS. 50/2016"**  
Il controllo del presente atto ha avuto esito positivo.
7. **DETERMINAZIONI - Determina n. 115 del 16.07.2018 SERVIZIO AFFARI GENERALI con oggetto: "AFFIDAMENTO SERVIZIO REFEZIONE SCOLASTICA PRESSO LA SCUOLA DELL'INFANZIA DI SARNANO. DETERMINA A CONTRARRE."**  
Non ci sono osservazioni in merito alla correttezza del provvedimento.
8. **DETERMINAZIONI - Determina n. 172 del 24.10.2018 SERVIZIO AFFARI GENERALI con oggetto: "PROCEDURA DI MOBILITA' INTERNA VOLONTARIA DI PERSONALE DIPENDENTE PRESSO L'AREA AFFARI GENERALI. APPROVAZIONE VERBALE COMMISSIONE GIUDICATRICE E GRADUATORIA FINALE."**  
Il provvedimento oggetto di verifica risulta corretto dal punto di vista formale e sostanziale.
9. **DETERMINAZIONI - Determina n. 219 del 27.12.2018 UFFICIO TECNICO con oggetto: "LAVORI AGGIUNTIVI SU PAVIMENTAZIONI BITUMINOSE DEL CAPOLUOGO ATTI AL MIGLIORAMENTO DELLA FRUIBILITA' DELLE STESSE. CIG: ZDC2681B93"**  
In merito a tale determinazione ed agli atti ad essa collegati non ci sono osservazioni.
10. **DETERMINAZIONI - Determina n. 45 del 03.12.2018 SERVIZIO FINANZIARIO con oggetto: "COSTITUZIONE FONDO INCENTIVANTE PERSONALE NON DIRIGENTE ANNO 2018 IN APPLICAZIONE CCNL 21.05.2018."**  
Si rileva la mancanza del preventivo parere del Revisore dei Conti sulla costituzione del Fondo, mancanza di fatto superata dal parere acquisito successivamente in sede di approvazione del Contratto decentrato Anno 2018, giusta delibera di Giunta Comunale n. 225 del 20.12.2018, nel quale risulta essere stata verificata la regolarità in ordine alla quantificazione delle risorse riservate al contratto decentrato. Non ci sono ulteriori osservazioni in merito a tale determinazione ed agli atti ad essa collegati.
11. **DETERMINAZIONI - Determina n. 136 del 30.07.2018 SERVIZIO AFFARI GENERALI con oggetto: "CONVENZIONE TRA IL COMUNE DI SARNANO E LA CROCE ROSSA ITALIANA COMITATO LOCALE DI SARNANO PER L'ATTUAZIONE DEL PROGETTO DENOMINATO "PRONTO FARMACO". IMPEGNO DI SPESA."**  
Il presente atto risulta corretto, pertanto non ci sono osservazioni.
12. **DETERMINAZIONI - Determina n. 177 del 25.10.2018 UFFICIO TECNICO con oggetto: "MESSA IN SICUREZZA EDIFICIO SITO IN C.DA SAN CASSIANO (F.7 M.367 SUB.6) - APPROVAZIONE CONTABILITA' FINALE DEI LAVORI, CERT. REGOLARE**





# Comune di Sarnano

Provincia di Macerata

**ESECUZIONE, LIQUIDAZIONE IMPRESA ESECUTRICE - CIG: Z67246A319,  
LIQUIDAZIONE PROFESSIONISTA INCARICATO - CIG: ZA824222EB"**

Si rileva la mancanza del quadro economico di confronto relativo alla contabilità finale dei lavori, richiamato ma di fatto non riportato nel testo del provvedimento, forse per mero errore di scritturazione. Tutti i dati sono comunque desumibili dal corpo dell'atto. Non ci sono altre osservazioni in merito al presente atto di liquidazione.

13. **DETERMINAZIONI - Determina n. 37 del 24.10.2018 SERVIZIO FINANZIARIO con oggetto: "AFFIDAMENTO ALLA HALLEY INFORMATICA SRL DEL SERVIZIO "UNIOPI SIOPE+ INTEGRATO CON SOFTWARE FINANZIARIA HALLEY."**

Non ci sono rilievi da muovere in merito al presente atto.

Ad integrazione e completamento di quanto sopra, si può ulteriormente specificare che, dall'esame delle determinazioni sopra richiamate, sostanzialmente non sono emersi elementi di particolare criticità ed i procedimenti correlati ai vari atti si possono ritenere senz'altro corretti.

Il presente verbale, redatto in esecuzione delle normative in premessa riportate, viene trasmesso in copia al Sindaco, al Consiglio Comunale, ai Responsabili dei Servizi, al Revisore dei Conti ed al Nucleo di Valutazione.



IL SEGRETARIO COMUNALE

*Dott.ssa Giuliana Serafini*

