



# COMUNE DI BASCIANO

Provincia di Teramo

e-mail: [m.viviani@comune.basciano.te.it](mailto:m.viviani@comune.basciano.te.it)

PEC: [postacert@pec.comune.basciano.te.it](mailto:postacert@pec.comune.basciano.te.it)

c.a.p. 64030

tel. 0861 / 650156

fax 0861 / 650927 [www.comune.basciano.te.it](http://www.comune.basciano.te.it)

## **OGGETTO: relazione controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile I ^ e II ^ semestre 2023.**

Il Sistema dei controlli interni degli enti locali è stato riscritto dall'art. 3, comma 1, del Decreto Legge 174/2012, come modificato dalla legge di conversione 7/12/2012 n. 213 che ha sostituito l'art. 147 "Tipologia dei controlli interni" ed introdotto una serie di nuove disposizioni. In attuazione della legge 213/2012 il Comune di Basciano, con deliberazione del C.C. n. 2 del 21.01.2013, ha approvato il regolamento che disciplina gli strumenti e le modalità di svolgimento dei controlli interni.

L'attuazione del sistema dei controlli interni è inoltre individuato quale meccanismo di attuazione e di controllo delle decisioni, idoneo a prevenire il rischio di corruzione di cui al PTPCT.

Tale controllo, condotto nell'ottica della più ampia collaborazione con i Responsabili dei Settori interessati è volto ad incentivare un'azione sinergica tra chi effettua il controllo ed i responsabili degli uffici interessati, nonché a far progredire la qualità dell'attività e dei procedimenti amministrativi e prevenire eventuali irregolarità, per la migliore tutela del pubblico interesse.

Ritornando all'attività di controllo si evidenzia quanto di seguito:

**Uffici coinvolti** - L'Attività di controllo relativo all'annualità 2023 è stata effettuata presso l'Ufficio di Segreteria relativamente alla procedure di estrazione degli atti.

**Criteri di controllo** - Il controllo ha avuto come oggetto la verifica della competenza, l'adeguatezza motivazionale, la regolarità delle procedure, il procedimento amministrativo, la pubblicità e accesso agli atti, la normativa di settore, la normativa interna, i tempi e termini di pagamento, la completezza delle informazioni, il trattamento dei dati personali e la sussistenza di cause di nullità o vizi di legittimità.

**Modalità operative** - La modalità operativa è stata quella di scegliere i sopra citati atti con tecnica di sorteggio effettuato in data 17.04.2024 mediante il sistema Tinn sul 3% delle determinazioni dei Responsabili. Il controllo di regolarità amministrativa si svolge nel rispetto del principio di esclusività della responsabilità dirigenziale e di autotutela.

Come disegnato dal decreto, il controllo non è sicuramente di tipo "impeditivo", nel senso che l'illegittimità dell'atto conduce all'automatica rimozione, bensì "collaborativo" che si concreta invece nella formulazione di raccomandazioni e pareri, in applicazione del principio secondo cui "le definitive determinazioni in ordine all'efficacia dell'atto sono sempre adottate dall'organo amministrativo responsabile in quanto soggetto legittimato".

**Atti controllati** - Si riportano di seguito l'elenco degli atti sorteggiati e sottoposto a controllo successivo:

n. Sezionale	n. Registro Generale	Data Atto	Data esecutività	Oggetto
11	24	12.01.2023	13.01.2023	ACQUISTO E SOSTITUZIONE PNEUMATICI MEZZO DI PROPRIETA' COMUNALE TARGATO BC296DW. LIQUIDAZIONE ALLA DITTA OFFICINA SERRANO GIOVANNI CON SEDE IN BASCIANO. PROVVEDIMENTI.
27	49	27.01.2023	27.01.2023	LIQUIDAZIONE FATTURA ALL'AVV. FEDERICO MATTUCCI COMPETENZE LEGALI SENTENZA N. 66/2018

84	159	15.03.2023	15.03.2023	SERVIZIO DI MANUTENZIONE DEL VERDE E DEL PATRIMONIO COMUNALE E SERVIZI ACCESSORI. PROROGA DEL SERVIZIO PER IL MESE DI FEBBRAIO 2023. LIQUIDAZIONE ALLA SOC. COOP. PICASSO CON SEDE IN VAL VOMANO DI PENNA SANT'ANDREA (TE). PROVVEDIMENTI.
75	168	21.03.2023	21.03.2023	LIQUIDAZIONE CONTRIBUTO COLONIA MARINA 2022 ALLA COOPERATIVA 3M
87	186	01.04.2023	01.04.2023	IMPEGNO SPESA FORNITURA DI PC COMPLETO UFFICIO DEMOGRAFICO, ANTIVIRUS PC UFFICI, ACCESSORI E ASSISTENZA TECNICA INSTALLAZIONI
101	214	17.04.2023	17.04.2023	IMPEGNO SPESA PER FORNITURA MATERIALE VARIO DI CANCELLERIA PER UFFICI COMUNALI
142	264	03.05.2023	03.05.2023	LAVORI DI SFALCIO DEI CIGLI E BORDI STRADALI (CIG Z733AF6D82). AFFIDAMENTO ALLA DITTA GDG GARDEN SRLU CON SEDE IN NOTARESCO (TE). ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA. PROVVEDIMENTI.
138	325	10.06.2023	10.06.2023	AFFIDAMENTO DELLA PROGETTAZIONE E DELLA GESTIONE COLONIA MARINA PER RAGAZZI 2023- APPROVAZIONE E PUBBLICAZIONE AVVISO DI MANIFESTAZIONE DI INTERESSE
183	330	14.06.2023	14.06.2023	FORNITURA E POSA IN OPERA DI UN ECO COMPATTATORE ALTA CAPACITA' - DECRETO MITE N. 360 DEL 02/09/2021. LIQUIDAZIONE SALDO DEL CONTRIBUTO CONCESSO ALLA DITTA R.M. INNOVATION CON SEDE IN TORINO.
148	345	17.06.2023	17.06.2023	LIQUIDAZIONE FATTURA SERVIZIO TRASPORTO/SORVEGLIANZA SCOLASTICO ALLA CASTELFINO SOC. COOP. SOCIALE A R.L. PERIODO FEBBRAIO 2023
215	392	11.07.2023	15.07.2023	LAVORI DI REALIZZAZIONE DI UNA NUOVA STRUTTURA DA DESTINARE AD ASILO NIDO (CUP C45E22000120006). LIQUIDAZIONE FATTURA PER "PROGETTO ANTINCENDIO" ALL'ING. ANTONELLA CORRENTE. PROVVEDIMENTI.
220	416	26.07.2023	28.07.2023	LAVORI DI REALIZZAZIONE DI UNA NUOVA STRUTTURA DA DESTINARE AD ASILO NIDO (CUP C45E22000120006) PNRR. AFFIDAMENTO SERVIZIO TECNICO DI COLLAUDO STATICO. APPROVAZIONE NUOVO QUADRO ECONOMICO.
257	463	26.08.2023	30.08.2023	ACQUISTO DI UNO SCAVATORE CINGOLATO CON ACCESSORI A PER LA MANUTENZIONE DEL PATRIMONIO COMUNALE. LIQUIDAZIONE 7° CANONE ALLA SOCIETA' ALBA LEASING SPA CON SEDE IN VIA SILE, MILANO. PROVVEDIMENTI.
256	465	24.08.2023	30.08.2023	INTERVENTI DI ADEGUAMENTO DEGLI SPAZI DELLE AULE EMERGENZA COVID 19 - MINISTERO DELL'ISTRUZIONE - DECRETO DIRETTORIALE N°247 DEL 23/08/2021 CUP C47H21006820001. LIQUIDAZIONE INCENTIVI DI CUI ALL'ART. 113 DEL DECRETO LEGISLATIVO N°50/2016 E SUCCESSIVE
274	493	16.09.2023	16.09.2023	CONFERIMENTO E SMALTIMENTO RIFIUTI BIODEGRADABILI DI CUCINE E MENSE (CER 20.01.08). LIQUIDAZIONE ALLA SOCIETA' ECO CONSUL SURL CON SEDE IN ANCARANO (TE). PROVVEDIMENTI.
279	497	16.09.2023	16.09.2023	SERVIZIO DI MANUTENZIONE DEL VERDE E DEL PATRIMONIO COMUNALE E SERVIZI ACCESSORI. LIQUIDAZIONE ALLA SOC. COOP. PICASSO CON SEDE IN

				VAL VOMANO DI PENNA SANT'ANDREA (TE). PROVVEDIMENTI.
214	502	16.09.2023	16.09.2023	IMPEGNO SPESA PER RIPRISTINO RETE TELEFONICA ED INTERNET SCUOLA ELEMENTARE BASCIANO
292	530	30.09.2023	30.09.2023	REDAZIONE DEL NUOVO PIANO D'EMERGENZA COMUNALE (CIG Z3D2D43983) CON RICORSO SUL MEPA. LIQUIDAZIONE SALDO ALLA DITTA DI.VAL. SRLS CON SEDE LEGALE IN OVINDOLI. PROVVEDIMENTI.

All'esito dei controlli si riporta quanto segue: Complessivamente tutti gli atti estratti facenti parte del periodo di riferimento risultano contenere gli elementi essenziali relativi alla struttura di ogni atto amministrativo nonché il CIG come richiesto dalla normativa vigente e risultato regolarmente pubblicati all'albo pretorio del Comune. Si è riscontrato inoltre che la maggior parte degli acquisti sono stati effettuati attraverso i mercati di riferimento (consip, Me.Pa. ) come richiesto dalla normativa vigente. Posto quanto sopra, si richiama comunque l'attenzione su alcuni aspetti:

- Si raccomanda di implementare le motivazioni poste alla base degli atti con riferimento al giudizio di congruità economica dell'offerta e del metodo di scelta utilizzato in caso di affidamento diretto;
- Si raccomanda di inserire all'interno delle determinazioni inerenti gli affidamenti diretti, il riscontro circa l'avvenuto adempimento degli obblighi di verifica inerenti l'assenza di cause di esclusione;
- Si raccomanda di verificare la correttezza dei richiami contenuti all'interno degli atti, siano essi relativi ad atti precedenti o a normativa o prassi amministrativa (linee guida ANAC, circolari ecc...) al fine di rendere maggiormente evincibile all'esterno il percorso logico giuridico seguito;
- Si raccomanda di citare negli atti redatti il riferimento del provvedimento di attribuzione dell'incarico di posizione organizzativa, che non sempre viene inserito;
- Si raccomanda di inserire nelle determinazioni che non sussistono situazioni di conflitto di interesse con i soggetti interessati dal provvedimento;
- Si raccomanda di rispettare il principio della rotazione.

Si segnala inoltre che per alcune determinazioni passa un lasso di tempo anche di un paio di mesi per la relativa pubblicazione, si invitano le SS.LL. a comprimere i suddetti tempi al fine di ottemperare ai principi di trasparenza, pur se la pubblicazione non incide sulla esecutività delle determinazioni.

Infine si segnala che per alcune determinazioni, in particolare n. 1 sul campione preso in esame il rispetto dei tempi di pagamento che deve avvenire entro i 30 gg dal recepimento della fattura, così come disciplinato dalla Legge n. 145/2018.

#### **Disposizioni organizzative per il 1° semestre anno 2024**

Si rappresenta il Segretario Comunale/Vice Segretario Comunale effettuerà il controllo successivo di regolarità amministrativa con tecnica di campionamento direttamente del sistema Tinn che ne permette l'estrazione con sorteggio del 3% delle determinazioni dei Responsabili o altri atti che il Segretario/Vice Segretario riterrà di verificare.

#### **Destinatari del controllo**

Il presente rapporto viene trasmesso ai destinatari previsti dal Regolamento comunale per la disciplina dei controlli interni ai destinatari in indirizzo.

Il presente provvedimento viene pubblicato all'albo pretorio on-line e nell'apposita sezione "Amministrazione Trasparente" – Sezione Contratti e rilievi dell'amministrazione – Controlli interni.

Il Vice Segretario Comunale

**Dott. Marco Viviani**