



Parco Nazionale del Cilento, Vallo di Diano e Alburni
Patrimonio Mondiale dell'Umanità

COMUNE DI SERRAMEZZANA
Provincia di Salerno

Cap. 84070- C.F. 81001090653
☐ TEL: 0974 - 845040 - FAX: 845800
web: <http://www.comune.serramezzana.sa.it/>

VERBALE DI CONTROLLO N. 1/2017

L'ufficio Dei Controlli Interni

Prot. n. 01

COMUNE DI SERRAMEZZANA	
DATA ARRIVO	10/07/2017
N.PROT.	01

Il giorno **DIECI LUGLIO 2017**, presso l'ufficio di segreteria ubicato al primo piano della casa comunale si riunisce l'unità di Controllo Interno dell'ente in intestazione, costituito dal responsabile di area Amministrativa Domenico Cozzolino, dal Segretario comunale in funzione di Presidente, dal ragioniere comunale dott. Alessandro Rizzo e dal tecnico Comunale geom. Angelo Cilento;

Richiamata la nota del Segretario comunale datata 19.06.2017 prot. n. 1348 contenente il programma dei controlli interni per l'anno 2017;

Visti:

- l'art.147 - bis del Dlgs. 267/2000, introdotto dall'art. 3, comma 1, lettera d), legge n. 213 del 2012, avente ad oggetto il Controllo di regolarità amministrativa e contabile, che, in particolare al secondo comma dispone:
2. Il controllo di regolarità amministrativa e contabile 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, gli atti di accertamento di entrata, gli atti di liquidazione della spesa, i contratti e gli altri atti amministrativi, scelti secondo una selezione casuale effettuata con motivate tecniche di campionamento;
- il Regolamento comunale sui controlli interni approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 02 del 05.03.2013, in particolare laddove dispone che: *[...]nella fase successiva dell'adozione dell'atto, il controllo di regolarità amministrativa e contabile è effettuato sotto la direzione del segretario comunale, dall'unità di controllo [...];*

Atteso che per ogni servizio occorre sottoporre a controllo, previa determinazione della categoria di atto, da parte del segretario comunale, assicurando che nel corso dell'anno siano sottoposte a verifica tutte le categorie di atti suscettibili di controllo compatibilmente con le categorie di atto emanate;

Dato atto che l'unità di controllo è validamente costituita essendo necessaria la presenza di almeno la metà (cioè n. 2 componenti) dei responsabili di servizi oltre al Presidente;

Preso atto che:

- le decisioni vanno assunte a maggioranza;
- in caso di parità prevale il voto del Presidente;
- il responsabile del servizio che ha adottato l'atto soggetto a controllo, partecipa alla riunione per fornire ogni elemento utile, ma non ha diritto di voto.

Si dispone di sottoporre a verifica gli atti del 1° quadrimestre 2017, distinti per Aree, secondo le categorie appresso individuate.

Area Finanziaria - Tributaria: per il quadrimestre gennaio - aprile → determina di liquidazione (Tot atti adottati: 2 determinazioni)

Area Tecnica: per il quadrimestre gennaio - aprile → determina di affidamento di forniture, servizi e lavori (Tot atti adottati: 3 determine)

Area Demografica: per il quadrimestre gennaio - aprile → determina di liquidazione (Tot atti adottati: 2 determine)



Parco Nazionale del Cilento, Vallo di Diano e Alburni

Patrimonio Mondiale dell'Umanità

Eseguite le operazioni di sorteggio, si registrano i seguenti risultati.

Area Finanziaria – Tributaria - I quadrimestre 2017

1) determina di liquidazione n. 23 del 19.04.2017 (Software DUP – Gesint srl - CIG ZD41D51FEE)

Il provvedimento *de quo* risulta adottato nel rispetto della regolarità della procedura e della normativa vigente. Non sono state riscontrate violazioni civili o penali giuridicamente rilevanti.

L'atto è sufficientemente istruito. Il provvedimento finale è adeguato e corretto.

I dati ivi esposti sono attendibili in quanto suffragati da elementi normativi e di calcolo giustificativi della scelta del contraente (preventivo acclarato al protocollo dell'ente al n. 557 dell'8.3.2017 di € IVA compresa, e contiene il riferimento all'imputazione delle somme impegnate con indicazione della determina di impegno). E' stato acquisito il GIC.

Inoltre, l'atto risulta moderatamente adeguato anche sotto il profilo della normativa in materia di anticorruzione in quanto rispettoso di gran parte delle misure previste nell'area di rischio "*affidamento di forniture, servizi, lavori, < a € 40.000*" allegata al PTPC 2017/2019.

In particolare, infatti, la determinazione motiva in ordine alla scelta della tipologia dell'affidatario della fornitura, definisce l'oggetto della prestazione.

Direttive:

Occorre aggiornare i riferimenti normativi al vigente d.lgs n. 50/2016 (testo unico degli appalti pubblici). La determina, infatti, ferma restando la correttezza della disciplina sostanziale richiamata, contiene ancora richiami alla previgente normativa contenuta nel d.lgs. n. 163/2006.

Accertarsi che sulle fatture elettroniche sia riportato il numero di protocollo interno.

Area Tecnica – I quadrimestre 2017

determina di affidamento n. 5 del 1.2.2017 (Incarico di progettazione, realizzazione, gestione ed assistenza Rete Wireless Hot-Spot per copertura intera rete pubblica.)

Il provvedimento *de quo* risulta adottato nel rispetto della regolarità della procedura e della normativa vigente. Non sono state riscontrate violazioni civili o penali giuridicamente rilevanti.

L'atto è sufficientemente istruito. Il provvedimento finale è adeguato e corretto.

I dati ivi esposti sono attendibili in quanto suffragati da elementi normativi e di calcolo giustificativi della scelta del contraente. Infatti è fatto riferimento alla scelta del contraente all'interno della piattaforma CONSIP-MEPA ed è stato effettuato correttamente l'impegno di spesa munito di necessaria disponibilità ed il visto di regolarità contabile.

Sotto il profilo della normativa in materia di anticorruzione risulta rispettoso di gran parte delle misure previste nell'area di rischio "*affidamento di forniture, servizi, lavori, < a € 40.000*" allegata al PTPC 2017/2019.

In particolare, infatti, la determinazione motiva in ordine alla scelta della tipologia dell'affidatario della fornitura, definisce l'oggetto della prestazione.

Direttive: Nessuna.

Area Demografica - I quadrimestre 2017:

1) determina di liquidazione n. 06 del 01.02.2016 (Liquidazione compenso per lavoro straordinario al personale dipendente per referendum popolare del 4 dicembre 2016).

Il provvedimento sottoposto a controllo risulta adottato nel rispetto della regolarità della procedura e della normativa vigente. Non sono state riscontrate violazioni civili o penali giuridicamente rilevanti.

L'atto è sufficientemente istruito. Il provvedimento finale è adeguato e corretto.

I dati ivi esposti sono attendibili in quanto suffragati da elementi di calcolo giustificativi delle somme da liquidare (riscontro effettuato in base al rendiconto analitico). In particolare, infatti, la determinazione contiene il riferimento all'importo delle somme dovute unitamente alla ulteriore specificazione del capitolo munito di necessaria disponibilità ed il visto di regolarità contabile.

Inoltre, l'atto risulta moderatamente adeguato anche sotto il profilo della normativa in materia di anticorruzione in quanto rispettoso delle misure previste nell'area di rischio "*Liquidazione di somme per prestazioni di servizi, lavori o forniture*" allegata al PTPC 2017/2019.

Direttive: Nessuna.



Parco Nazionale del Cilento, Vallo di Diano e Alburni
Patrimonio Mondiale dell'Umanità

Prima di chiudere le operazioni, il Presidente, in qualità di responsabile della prevenzione della corruzione e Trasparenza, raccomanda il rispetto della normativa in materia di anticorruzione e trasparenza.

Serramezzana, 10.07.2017

All'unanimità

Il presidente

dr.ssa Ida Smaidone

I componenti:

geom. Angelo Cilento

dott. Alessandro Rizzo

sig. Domenico Zozzolino