Comune di Castiglione Cosentino

PROVINCIA DI COSENZA

Piazza Vittorio Veneto, 16 – CAP 87040 - Tel 0984.442007/442775 – Fax 0984.442185

www.comune.castiglionecosentino.cs.it - castiglionecosentino@postecert.it - castiglionecosentino@libero.it

Prot. N° 5762/26-06-2017

Ai Sigg.ri Responsabili dei Settori
_ Geom. A. Giglio
Rag. Rosa Anna De Santis
Geom. F. S. Smeriglio
D.ssa Dora Lio
SEDE

Al Nucleo di Valutazione e
Controllo di Gestione

Al Revisore De Conti
LL.SS.

Al Sig. Sindaco
SEDE

Al Presidente Consiglio Comunale
SEDE

Al Sito Web – Amministrazione Trasparente
Sez. Controlli e rilievi sull'Amm.ne
Sottosez. Organismi indipendenti di valutazione, nuclei di valutazione o altri organismi con funzioni analoghe
SEDE

OGGETTO: **Relazione – Attività di Controllo successivo atti – D.L. 174/2012 Conv. in L. 213/2012 – Verifica –MAGGIO 2017**.-

Ai sensi e per gli effetti del vigente Regolamento comunale Controlli Interni Art. 9, si rimette la relazione di verifica di cui all'oggetto del 19-06-2017.-

Il Segretario Comunale
F.to (D.ssa Daniela Mungo)

Regolamento Comunale Controlli Interni D.L. 174/2012 Conv. in L. 213/2012 – Art. 9 "Controllo successivo"

La sottoscritta D.ssa Daniela Mungo, Segretario Comunale di questo Comune, g. **19-06-2017** previa comunicazione **prot. 5000/01-06-2017**, ha proceduto al controllo successivo degli atti e dei provvedimenti dirigenziali secondo i termini e le modalità del vigente Regolamento Comunale di cui all'oggetto approvato con atto di C.C. n° 2/2013, esecutivo e dell'atto organizzativo Prot 7579/31-07-2014 e Prot. 9088/29-09-2016.
Si è proceduto al sorteggio a campione pari al 25% degli atti adottati da ciascun settore nel periodo **MAGGIO 2017** alla presenza della Sig.ra Chiera Elia – Dipendente Comunale**.**

Più precisamente:

Settore U.T.C./Territorio- Urb.-Ambiente – Geom. Anacleto Giglio - MAGGIO 2017 –

- Determinazioni adottate: n° 4 (dal n° 22 al n°25) - sorteggio 25% = n° 1 da esaminare;

Vengono sorteggiate le determinazioni n° 24/2017 .

- Certificati destinazione urbanistica – n° 7 – prot. 3960/05-05-2017, 3961/05-05-2017, 4292/15-05-2017, 4293/15-05-2017, 4753/25-05-2017; 4952/31-05-2017; 4976/31-05-2017 .

- Si passa ad esaminare il Registro Permessi di costruire.
  Risultano rilasciati n° // permessi di costruire Prot. // Pratica Edilizia n° //
  Risultano presentate:
  SCIA n° 3 Prot. 4427/17-05-2017; 4491/18-05-2017; 4744/25-05-2017.
  CILA Edilizia : n° // Prot. ///
  DIA n°: // ;
  CIL n° // Prot. //.

- Risultano rilasciate:
  n° // Autorizzazione di Agibilità Prot. // Pratica Ed. n° //;
  Autorizzazione Prot. ///.
- Risultano adottate n° // Ordinanze.
- Depositi Tipi di Frazionamento n° // (Registro n° ///).

- Contratti Pubblico/amministrativi: n° // Rep. /////-2017.

In merito alle determinazioni, si constata che gli atti sono stati adottati dal Responsabile competente.
E' riportato in esso il numero di riferimento secondo il sistema di registrazione.
Risulta regolarmente pubblica all'Albo Pretorio e sito web.
La determinazione n° 24/2017, riporta piccoli errori di scritturazione nella parte dispositiva .

SETTORE UFFICIO VIGILANZA

VERIFICA G. **19-06-2017**.
Si è proceduto al sorteggio a campione pari al 25% degli atti adottati dall'Ufficio Vigilanza nel periodo **Maggio 2017**.

Più precisamente:
Settore Ufficio Vigilanza

- Determinazioni adottate: n° /// - 2017 - esaminata. - sorteggio 25% = n° // da esaminare;
- Viene sorteggiata la determinazione n° ///2017 .

- Si passa ad esaminare il **Registro Notifiche**.
  Risultano registrati n° 23 atti dal n° 340 al n° 362/2017.

- Si passa ad esaminare il **Registro Ordinanze.**
  Risultano registrate n° : 5 atti - dal n° 10 al n° 14/2017

- Si passa ad esaminare il **Registro Macellazione suini**
  Risultano presentate n° // richieste. Dal N° // al n° ///2017.

- Si passa ad esaminare il **Registro C.di S.**
  multe/contravvenzioni C.di S. n° // atto n° // del ///.

- Si passa ad esaminare il **Registro Contrassegni disabili :**
  - N° 2 atti (n° 2 Nuovi (atto n° 8 e 9/2017) – n° // Rinnovi n° //2017) .

- Si passa ad esaminare il **Registro T.S.O..**
  NEGATIVO.-

SETTORE ECONOMICO/ FINANZIARIO.

VERIFICA **G. 19-06-2017**

Si è proceduto al sorteggio a campione pari al 25% degli atti del Responsabile Ufficio Ragioneria nel periodo **Maggio 2017.**

1) *Settore Economico*/ Finanziario.

- Determinazioni adottate n° 23 (dal n° 108 al n° 130/2017) – Sorteggio 25% = n° 6 da esaminare;

Vengono sorteggiate le determinazioni n° 110 – 112 – 117 – 121 – 130 - 116/2017

- Atti contabili :
  - Reversali dal n° 432 al n° 509/2017
  - Mandati di pagamento dal n° 897 al n° 1065/2017
  - Registro Fatture: (Vedi Elenco).
  - Contratti Pubblico/amministrativi: /// Rep. // /2017 (///)

Gli atti di cui sopra risultano registrati e adottati dal Responsabile competente.
La determina n° 107/2017 risulta datata nel mese di Aprile.
La Determina n° 130/2017 è in corso di istruttoria.
La determina n° 112/2017 riporta errori di copia incolla: in essa non viene richiamata la deliberazione di C.C. n° 44/2014. Viene riportata erroneamente la data del 21-04-2017 anziché 06-04-2017 relativamente alla deliberazione di G.C. n° 34/2017. Manca la dichiarazione relativa al "conflitto di interesse" di cui alla L. 241/90 e ss.mm.. Non si dà atto che per gli stessi giorni, per i quali si richiede il rimborso spese viaggio, il dipendente è stato impegnato in entrambi i Comuni con ciò giustificandone la richiesta (Deliberazione Corte dei Conti Sez. Lazio n°3/2017).
La determina n° 110/2017 riporta errori di copia-incolla e piccoli errori di trascrizione. Viene riportata erroneamente la data del 21-04-2017 anziché 06-04-2017 relativamente alla deliberazione di G.C. n° 34/2017.
La determina n° 117/2017 riporta errori di copia-incolla: si parla di "fratello" e poi di "genitore"; nella premessa c'è il parere di regolarità contabile mentre nel dispositivo si dà atto che non viene richiesto perché non comporta oneri a carico del Bilancio; Viene riportata erroneamente la data del 21-04-2017 anziché 06-04-2017 relativamente alla deliberazione di G.C. n° 34/2017.
La determina n° 121/2017 riporta piccoli errori di trascrizione e di copia-incolla. Viene riportata erroneamente la data del 21-04-2017 anziché 06-04-2017 relativamente alla deliberazione di G.C. n° 34/2017.
La determina n° 116/2017 riporta piccoli errori di trascrizione e di copia-incolla; si dà atto erroneamente che il BP/2017 è in fase di redazione mentre è stato già approvato con atto di C.C. n° 5/30-03-2017.
Le determine risultano pubblicate all'albo pretorio e sito web.

RESPONSABILE U.T.C./LL.PP./MANUT./COMMERCIO –
GEOM. F. S. SMERIGLIO

VERIFICA **G. 19-06-2017**
Si è proceduto al sorteggio a campione pari al 25% degli atti adottati dal Responsabile U.T.C./LL.PP. – Manut. e Sett. Commercio nel periodo **Maggio 2017**:

- **Responsabile U.T.C./LL.PP./Manut./Commercio - Geom. F. S. Smeriglio – D**eterminazioni adottate n° 15 (dal n° 42 al n° 56/2017) –
  Sorteggio 25% = n° 4 da esaminare.
  Vengono sorteggiate le determinazioni n° 48 - 46 – 43 - 56/2017.

  - Risultano adottati n°// Atti di Gara LL.PP.: Det. //2017 e det. //2017.

  - Settore Commercio: n° 5 pratiche SUAP (n° 1 Cessazione Prot. 4722/2017 e n° 4 apertura attività Prot. 4047 – 3993 – 3797 - 4410/2017) -

    Risultano effettuati n° 1 atti scrittura privata Prot. 4006/2017 per concessione loculo cimiteriale.

Osservazioni e Rilievi:

Le Determinazioni risultano registrate, pubblicate all'Albo Pretorio on line e Sito web.
La determina n° 46 riporta piccoli errori di scritturazione. Infatti si parla di BP/2017 definitivo anziché disponibile.
La determina n° 43/2017 riporta riferimenti normativi non pertinenti.
La determina n° 56/2017 riporta errori di copia/incolla: nella parte alta della premessa riporta la data del 26-05-2017 mentre poi riporta la data del TRE MAGGIO; la premessa riporta una motivazione scarna.

.

RESPONSABILE SETTORE AMMINISTRATIVO – SS.DD. – Servizi Sociali – Tributi –
D.ssa Lio Dora

VERIFICA **G. 19-06-2017**

Si è proceduto al sorteggio a campione pari al 25% degli atti adottati dal Responsabile Area Amministrativa nel periodo **Maggio 2017**:

2) Responsabile Settore Amministrativo – D.ssa Dora Lio.

- Determinazioni adottate n° 4 dal n° 38 al n° 41 /2017
- Sorteggio 25% = n° 1 da esaminare.

Vengono sorteggiate le determinazioni n° 39/2017.

- Carte di Identità Rilasciate n° 43
- Certificati rilasciati (compresi Stato Civile) n° 44 dal n° 289 al n° 383 (€. 17,42).
- Cambi residenza: - n° 10 Immigrazione; n° 3 Emigrazione. – n°1 cambio indirizzo
- Assegno Nucleo Familiare: n° 7.
- Assegni Maternità: 2
- Bonus Gas: 3
- Bonus Energia: 10

In merito alle determinazioni assunte, si rileva che risultano registrate e firmate dal Responsabile competente. Risulta un errore di trascrizione nella numerazione riportata nel registro di settore perché dopo il n° 22 si riporta il n° 30. Con determina n° 41/12-05-2017 si è proceduto alla correzione della numerazione progressiva.
La determina n° 39/2017 riporta piccoli errori di scritturazione.
Risulta pubblica all'Albo Pretorio on-line e Sito Web.

CONCLUSIONI:

Il controllo è stato esercitato sulle determinazioni, sui contratti, Decreti, Notifiche, Ordinanze e sugli altri atti adottati dai Responsabili Settori con tecniche di campionamento.
In alcuni provvedimenti si registra la presenza di refusi o ripetizioni e/o errori di scritturazione e mere irregolarità per i quali si invita a prestare più attenzione e diligenza.
Si confermano e ribadiscono tutte le raccomandazioni dei controlli precedenti e si richiede maggiore attenzione nella fase di stesura dell'atto migliorandone sia la forma che la struttura nel rispetto delle direttive all'uopo emanate e delle disposizioni vigenti in materia.
Alcuni atti, talvolta, appaiono ridondanti nella ricostruzione rendendone difficile la comprensione.
Si ricorda di prestare particolare attenzione a proroghe, rinnovi, servizi, nel rispetto delle norme vigenti. Utilizzo delle Convenzioni CONSIP e MEPA: a tal fine, si richiamano le Circolari, emanate, dalla sottoscritta, sull'argomento. Il mancato utilizzo degli strumenti elettronici di acquisto dovrà essere, pertanto, adeguatamente motivato. Si ricorda che il 20 Maggio u.s. è entrato in vigore il D.Lgs. 56/2017 – Correttivo del D. Lgs. 50/2016 – Codice degli Appalti – che ribadisce l'obbligo del principio della rotazione nell'affidamento di lavori, servizi e forniture anche per gli importi inferiori a 40.000,00 euro.
Si dà atto che si è focalizzato il Controllo su quegli atti sensibili alla corruzione inseriti nel Piano – P.T.P.C.T./2017 – 2019 adottato dall'Ente con deliberazione di G.C. n°11/2017.
Il Controllo è stato orientato sui seguenti aspetti:

- Verifica correttezza formale nella redazione dell'atto;
- Rispetto obbligo in materia di pubblicità e trasparenza;
- Rispetto del Codice di Comportamento, ecc…

Si sollecita una attenta lettura degli atti al fine di evitare i ripetuti errori dovuti alla procedura informatica del copia/incolla.
La presente relazione si trasmette al Consiglio Comunale, per il tramite del Presidente, ai Responsabili di settore, all'Organo di Revisione e al Nucleo di Valutazione e Controllo Interno di Gestione (OIV) affinchè se ne tenga conto in sede di giudizio sulla performance, per come previsto dal Regolamento sui controlli interni approvato dal Consiglio Comunale con deliberazione n° 2/08-01-2013, esecutiva.-

Il Segretario Com.le
F.to (D.ssa Daniela Mungo)

SCHEDA CONTROLLO SUCCESSIVO MESE **Maggio 2017** – Uff. Settore Economico/Finanziario ai sensi del Regolamento dei controlli interni

1) TIPOLOGIA ATTO

- Determine nº 2 3 (dal n° 108 al n° 130/2017)
- Ordinanza n° // del .
- Contratto n‘// del..
  - Reversali dal n° 432 al n° 509/2017– mandati dal n° 897 al n° 1065/2017 .– Fatture n° Vedi elenco.

- **OGGETTO DEL CONTROLLO (**Det. 110-112-117-121-130-116/2017 di cui n° 130 in fase istruttoria) .

  - l’atto ha rispettato le procedure previste per 1’adozione dello stesso
  - l’atto e’ stato emesso nei tempi previsti
  - l’atto é formalmente corretto
  - l’atto contiene dati affidabili e veritieri
  - 1’atto contiene gli allegati previsti
  - l’atto rispetta le normative legislative e regolamentari in materia
  - 1’atto é conforme al programma di mandato
  - 1’atto e’ conforme a1 PEG
  - l’atto ’e conforme agli atti di programmazione
  - l’atto é conforme agli atti di indirizzo
  - l’atto é conforme alle direttive interne
  - l’oggetto del1'atto é sintetico, chiaro ed attinente al suo contenuto .
  - i1 preambolo contiene la corretta indicazione delle disposizioni normative e regolamentari che stanno alla base de11’atto.
  - la motivazione descrive con completezza le ragioni giuridiche e le circostanze che stanno alla base de1l’atto
  - il dispositivo dell’atto é chiaro e completo

EVENTUALI OSSERVAZIONI E RILIEVI – Vedi Relazione e Osservazioni Allegate.

Data 19-06-2017

Il Segretario Comunale
F.to (D.ssa Daniela Mungo

SCHEDA CONTROLLO SUCCESSIVO MESE **Maggio 2017** — U.T.C./LL.PP.-Commercio ai sensi del Regolamento dei controlli interni

1) TIPOLOGIA ATTO

- o Determine n° 15 (dal n° 42 al N° 56/ 2017)
- o Ordinanza n° .//....del .
- o Contratto n° ….. del ……
- o Altri atti (atti di gara Det. //).

OGGETTO DEL CONTROLLO (Determinazione n° 48-46-43-56/2017**)**

- l'atto ha rispettato le procedure previste per 1'adozione dello stesso
- l'atto e' stato emesso nei tempi previsti
- l'atto é formalmente corretto
- l'atto contiene dati affidabili e veritieri
- 1'atto contiene gli allegati previsti
- l'atto rispetta le normative legislative e regolamentari in materia
- 1'atto é conforme al programma di mandato
- 1'atto e' conforme a1 PEG
- l'atto 'e conforme agli atti di programmazione
- l'atto é conforme agli atti di indirizzo
- l'atto é conforme alle direttive interne
- l'oggetto del1'atto é sintetico, chiaro ed attinente al suo contenuto
- i1 preambolo contiene la corretta indicazione delle disposizioni normative e regolamentari che stanno alla base de11'atto
- la motivazione descrive con completezza le ragioni giuridiche e le circostanze che stanno alla base de1l'atto
- il dispositivo dell'atto é chiaro e completo

EVENTUALI OSSERVAZIONI E RILIEVI – Vedi Relazione e Osservazioni Allegate.

Data 19-06-2017

Il Segretario Comunale
F.to (D.ssa Daniela Mungo

SCHEDA CONTROLLO SUCCESSIVO MESE **Maggio 2017** – UT.C./Urb. – Terr.
ai sensi del Regolamento dei controlli interni

1) TIPOLOGIA ATTO

- Determine nº **4** (dal n° 22 al n° 25/ 2017)
- Ordinanza n° ..//....del .
- Altri atti - V E D I E L E N C O
- Certificati Destinazione Urb. n° 7 – prot. 3960-3961-4292-4293-4755-4952-4976 /2017.
- Scia n° 3/2017 – Prot. 4427-4491-4744/2017.
- Autorizzazione Agibilità n° // – Prot. /
- CIL n° // Prot. ///2017

OGGETTO DEL CONTROLLO (Det. N° 24/2017)

- l'atto ha rispettato le procedure previste per 1'adozione dello stesso
- l'atto e' stato emesso nei tempi previsti
- l'atto é formalmente corretto
- l'atto contiene dati affidabili e veritieri
- 1'atto contiene gli allegati previsti
- l'atto rispetta le normative legislative e regolamentari in materia
- 1'atto é conforme al programma di mandato
- 1'atto e' conforme a1 PEG
- l'atto 'e conforme agli atti di programmazione
- l'atto é conforme agli atti di indirizzo
- l'atto é conforme alle direttive interne
- l'oggetto del1'atto é sintetico, chiaro ed attinente al suo contenuto
- i1 preambolo contiene la corretta indicazione delle disposizioni normative e regolamentari che stanno alla base de11'atto
- la motivazione descrive con completezza le ragioni giuridiche e le circostanze che stanno alla base de1l'atto il dispositivo dell'atto é chiaro e completo

EVENTUALI OSSERVAZIONI E RILIEVI – Vedi Relazione e Osservazioni Allegate

Data 19-06-2017

Il Segretario Comunale

F.to (D.ssa Daniela Mungo)

SCHEDA CONTROLLO SUCCESSIVO MESE **Maggio 2017** – Settore Amm.vo
ai sensi del Regolamento dei controlli interni

1) TIPOLOGIA ATTO

- o Determine nº 4 (dal n° 38 al n° 41/2017)*
- o Ordinanza n° ….)
- o Contratto n //
- o Altri atti Vedi allegati.

OGGETTO DEL CONTROLLO (Determinazione n° 39/2017)

- l'atto ha rispettato le procedure previste per 1'adozione dello stesso
- l'atto e' stato emesso nei tempi previsti
- l'atto é formalmente corretto
- l'atto contiene dati affidabili e veritieri
- 1'atto contiene gli allegati previsti
- l'atto rispetta le normative legislative e regolamentari in materia
- 1'atto é conforme al programma di mandato
- 1'atto e' conforme a1 PEG
- l'atto 'e conforme agli atti di programmazione
- l'atto é conforme agli atti di indirizzo
- l'atto é conforme alle direttive interne
- l'oggetto del1'atto é sintetico, chiaro ed attinente al suo contenuto
- i1 preambolo contiene la corretta indicazione delle disposizioni normative e regolamentari che stanno alla base de11'atto
- la motivazione descrive con completezza le ragioni giuridiche e le circostanze che stanno alla base de1l'atto
- il dispositivo dell'atto é chiaro e completo

EVENTUALI OSSERVAZIONI E RILIEVI – Vedi Relazione e Osservazioni Allegate

Data 19-06-2017

Il Segretario Comunale
F.to (D.ssa Daniela Mungo

SCHEDA CONTROLLO SUCCESSIVO MESE **Maggio 2017** – SETTORE VIGILANZA
ai sensi del Regolamento dei controlli interni

1) TIPOLOGIA ATTO

- Determina nº //.,. del ..
- Ordinanza n° 5 (dal n°10 al n° 14/ 2017) .
- Contratto n‘.....del..
- Altri atti (Vedi relazione).
- Notifiche n° 23 atti dal N 340 al n 362/2017

2) OGGETTO DEL CONTROLLO

- l’atto ha rispettato le procedure previste per 1’adozione dello stesso
- l’atto e’ stato emesso nei tempi previsti
- l’atto é formalmente corretto
- l’atto contiene dati affidabili e veritieri
- 1’atto contiene gli allegati previsti
- l’atto rispetta le normative legislative e regolamentari in materia
- 1’atto é conforme al programma di mandato
- 1’atto e’ conforme a1 PEG
- l’atto ’e conforme agli atti di programmazione
- l’atto é conforme agli atti di indirizzo
- l’atto é conforme alle direttive interne
- l’oggetto del1'atto é sintetico, chiaro ed attinente al suo contenuto
- i1 preambolo contiene la corretta indicazione delle disposizioni normative e regolamentari che stanno alla base de11’atto
- la motivazione descrive con completezza le ragioni giuridiche e le circostanze che stanno alla base de1l’atto
- il dispositivo dell’atto é chiaro e completo

EVENTUALI OSSERVAZIONI E RILIEVI – Vedi Relazione e Osservazioni Allegate.

Data 19-06-2017

Il Segretario Comunale
F.to (D.ssa Daniela Mungo)