

COMUNE DI SAMO
PROVINCIA DI REGGIO CALABRIA

OGGETTO: **Relazione semestrale sull'esito dei controlli successivi di regolarità amministrativa e contabile espletati nell'anno 2015- II SEMESTRE-**

Ai sensi del regolamento comunale sul sistema dei controlli interni approvato con Delibera C.S. n. 74 del 10.01.2015 e dell'atto organizzativo sui controlli sottoscritto in data 19.01.2016 (prot. 245), nel secondo semestre dell' anno 2015 sono stati eseguiti dal sottoscritto Segretario Comunale, i sotto riportati controlli successivi di regolarità amministrativa e contabile .

In particolare sono state controllate, previo sorteggio per l'individuazione degli atti da controllare, complessivamente n. 14 determinazioni dei Responsabili dei servizi, con i seguenti esiti:

Determina n. 264/2015: Impegno e liquidazione missioni al Vice-Sindaco periodo Nov/Dic.2015;
Dall'esame della determina si rileva quanto segue:

Nessun rilievo;

Determina n.266/2015: Impegno di spesa per acquisto buoni pasto per i dipendenti comunali a tempo determinato per l'anno 2015 mediante l'utilizzo del MEPA;

Dall'esame della determina si rileva quanto segue:

- Non risulta acquisito il Cig

Determina n.159/2015: Competenze Banca d'Italia per ritiro n. 100 carte identità;

Dall'esame della determina si rileva quanto segue:

Nessun rilievo;

Determina n.271/2015: Servizio nolo autospurgo. Impegno di spesa ed affidamento incarico alla Ditta Ecologia Napoli di Marina di Gioiosa Jonica (RC);

Dall'esame della determina si rileva quanto segue:

Non risulta espletata alcuna indagine sul MEPA e/o CONSIP;

Non risulta acquisito il CIG;

Determina n.185/ 2015:Fornitura materiale vario per interventi di manutenzione. Liquidazione saldo alla Ditta Eurochimica Srl di Benestare

Dall'esame della determina si rileva quanto segue:

Nessun rilievo;

Determina n. 128/2015: Proroga gestione per tre mesi del depuratore comunale sito in località Scinà. Impegno di spesa ed affidamento incarico alla Stemag Srl di Caulonia (RC)

Dall'esame della determina si rileva quanto segue:

che il Consiglio di Stato , sez. V , 20 agosto 2013 n.4192 dispone: "in materia di rinnovo o proroga dei contratti pubblici di appalto di servizi non vi è alcuno spazio per l'autonomia contrattuale delle parti in quanto vige il principio inderogabile, fissato dal legislatore per ragioni di interesse pubblico, in forza del quale, salve espresse previsioni dettate dalla legge in conformità della normativa comunitaria,

l'amministrazione, una volta scaduto il contratto, deve, qualora abbia ancora la necessità di avvalersi dello stesso tipo di prestazione, effettuare una nuova gara pubblica".

Determina n. 157/2015: Gestione depuratore in C.da Scinà. Affidamento incarico alla Ditta ASED Srl _Azienda Servizi Ecologici-Diversi di Melito PS per smaltimento dei fanghi ed affidamento incarico alla Antico Laboratori Sas di Siderno per le relative analisi

Dall'esame della determina si rileva quanto segue:

Non risulta espletata alcuna indagine sul MEPA e/o CONSIP;

Non risulta acquisito il DURC e la dichiarazione art.38 del D.lgs. n. 163/2006 della ditta Antichi Laboratori sas ovvero la dichiarazione sostitutiva;

Determina n. 179/ 2015: Intervento di riparazione automezzo comunale con funzioni antincendio e di protezione civile. Impegno di spesa ed affidamento incarico

Dall'esame della determina si rileva quanto segue:

Non risulta espletata alcuna indagine sul MEPA e/o CONSIP;

Non risulta acquisito il DURC della ditta Officina Ventra Giovanni di Citanova ovvero la dichiarazione sostitutiva;

Determina n. 195/2015 : Controllo ed avviamento della caldaia dell'impianto di riscaldamento Scuola Elementare e Media comunale. Impegno di spesa ed affidamento incarico alla Ditta Pelle Nicola di Geracè (RC);

Dall'esame della determina si rileva quanto segue:

Non risulta espletata alcuna indagine sul MEPA e/o CONSIP;

Determina n. 193/2015 : Impegno di spesa ed affidamento incarico alla ditta Circosta srl di Roccella Joinica per la riparazione dell'autocompattatore rsu targato rc 389425;

Dall'esame della determina si rileva quanto segue:

Nessun rilievo;

Determina n. 181/2015 : Gestione per mesi sei del depuratore comunale sito in località Scina- Affidamento alla ditta STEMAG srl di Locri;

Non risulta espletata alcuna indagine sul MEPA ovvero sulla CONSIP;

Non risulta acquisito il DURC;

Determina n. 188/2015: Lavori di manutenzione Ordinaria e Straordinaria reti tecnologiche. Affidamento del cottimo fiduciario all' impresa Edile e Stradale Talia- geom. Antonio di Samo;

Dall'esame della determina si rileva quanto segue:

Non risulta acquisito il DURC;

Determina n. 233/2015.: Liquidazione fattura fornitura libri scuola primaria- Cartoleria edicola Macri Beatrice- Bianco Anno scolastico 2015/2016

Dall'esame della determina si rileva quanto segue:

Nessun rilievo;

Determina n. 235/2015.: Liquidazione fattura per acquisto applicativo software Fattura elettronica mediante utilizzo del mercato elettronico della pubblica Amministrazione (MEPA).

Dall'esame della determina si rileva quanto segue:

Nessun rilievo;

Oltre a quanto specificamente segnalato si rileva che in generale la motivazione espressa dovrebbe supportare in modo piu' specifico l'atto determinativo, inoltre si consiglia ancora una volta di acquisire le visure dalle quali si evince l'impossibilità di ricorrere al MEPA o alla CONSIP (parametri di qualità e prezzo)

Alla luce delle criticità sopra riportate si formula il seguente suggerimento:

-Maggiore supporto ai Responsabili dei Servizi anche attraverso una revisione della spesa del personale nei limiti previsti dalla vigente normativa. In particolare si rileva che gli impegni di spesa per l'acquisto di beni e servizi o realizzazione di lavori vengono redatti e sottoscritti prevalentemente dal Responsabile dell' Area Tecnica.

-DIRETTIVE AI RESPONSABILI DELLE AREE

- Negli affidamenti di lavori, forniture e servizi si richiede, altresì, di utilizzare schemi di determine nei quali siano richiamati: la normativa (legge, statuto, regolamento) che disciplina la materia oggetto del provvedimento, l'indicazione degli atti precedentemente adottati dallo stesso o da altro organo necessari per l'intelligibilità dell'atto, il Decreto di conferimento dell'incarico di Responsabile di Area, la delibera di approvazione del bilancio di previsione e della relazione previsionale e programmatica, la delibera di approvazione del PEG nel quale viene indicata l'assegnazione del capitolo al Responsabile e l'obiettivo da raggiungere, gli estremi del DURC ovvero gli estremi della dichiarazione sostitutiva nei casi previsti dalla normativa, gli estremi del CIG, l'impegno di spesa con l'indicazione dell'intervento e capitolo di spesa, la verifica istruttoria circa la possibilità di affidamento tramite CONSIP o MEPA, la motivazione ex Legge 241/90 ed ogni altra verifica richiesta dall'atto da emanare. Gli affidamenti di lavori, forniture e servizi infine dovranno essere regolati da principi di par condicio, rotazione, trasparenza evitando di suddividere gli appalti / affidamenti di servizi e forniture in lotti. Una particolare attenzione dovrà essere prestata alle delibere consiliari ed alla normativa che dispongono in merito alla Stazione Unica appaltante ed alle centrali uniche di committenza.

Si richiama l'attenzione del Responsabile del Servizio Ragioneria in merito ai seguenti controlli preventivi **prima** della sottoscrizione della determina o delibera:

- a) la regolarità della documentazione;
- b) la corretta imputazione al bilancio e la disponibilità del fondo iscritto sul relativo intervento o capitolo;
- c) l'esistenza dell'impegno di spesa regolarmente assunto;
- e) la conformità alle norme fiscali;

- f) il rispetto del Testo Unico degli Enti Locali- parte contabile- e delle norme del Regolamento di contabilità;

Agli atti del fascicolo depositato presso l'ufficio del Segretario Comunale sono presenti le copie delle determine controllate.



Il Segretario Comunale
Dr. Fortunato LATELLA

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Latella".