



COMUNE DI SANTA NINFA

Libero Consorzio comunale di Trapani

Prot. 9212 del 01.07.2025

CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA (art.147 bis Dlgs.267/2000) REPORT ATTIVITA' DI CONTROLLO PERIODO dal 01.01.2025 al 30.06.2025

Il sistema dei controlli interni degli Enti locali è stato riscritto dall'art.3 comma 1 del DL 174/2012 come modificato dalla legge di conversione n.12/2013 che ha sostituito l'art.147 del Testo Unico degli Enti Locali ed introdotto una serie di nuove disposizioni.

In particolare la modifica al comma 1 dell'art.147 stabilisce che: "Gli enti locali, nell'ambito della loro autonomia normativa ed organizzativa, individuano strumenti e metodologie per garantire, attraverso il controllo di regolarità amministrativa e contabile, la legittimità, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa.

Il secondo e il terzo comma dell'art.147 bis stabiliscono:

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:*

In attuazione della citata legge 12/2013, il Comune di Santa Ninfa ha adottato apposito Regolamento sul sistema dei controlli interni approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 17 del 22.03.2013. L'attivazione dei controlli interni costituisce uno strumento fondamentale per il miglioramento della qualità dei servizi erogati, per garantire la legittimità, la correttezza, l'efficacia, l'efficienza e l'economicità dell'azione amministrativa, nonché per il contenimento della spesa e l'accrescimento della legalità anche con riferimento alle misure di contrasto dei fenomeni corruttivi. Ritenuta pertanto la relativa competenza ai sensi dell'art.10 comma 1 del Vigente Regolamento del sistema di controlli interni, sono state sottoposte a controllo le determinazioni dirigenziali (quali ad es. impegno di spesa, quelle a contrarre,) nonché ordinanze sindacali e gestionali.

I controlli sulle determinazioni dirigenziali sono stati effettuati sulla base di quanto previsto dal surrichiamato Regolamento Comunale e tenendo conto dei seguenti parametri di valutazione:

- verifica della regolarità formale e della completezza dell'atto secondo le norme che lo disciplinano;
- verifica della legittimità dell'atto controllato secondo il canone della competenza;

- verifica della legittimità dell'atto controllato secondo il canone di violazione di legge nonché secondo i principi dell'azione amministrativa di cui alla legge 241/90;
- verifica della legittimità dell'atto controllato secondo il canone dell'eccesso di potere, nelle forme sintomatiche della contraddizione, dell'illegittimità e della violazione della non discriminazione
- verifica del rispetto degli atti di programmazione e di indirizzo;
- contenuto dispositivo;
- apposizione del visto di attestazione della copertura finanziaria e in generale verifica del rispetto dei principi contabili;
- conformità agli adempimenti previsti dalla normativa sulla trasparenza.

Riguardo all'individuazione degli atti e alle modalità di espletamento dell'attività di controllo, si evidenzia che sulla base di quanto stabilito dall'apposito regolamento, gli atti da controllare sono stati scelti mediante sorteggio. Il controllo è stato svolto dal Segretario con l'assistenza del personale assegnato alla segreteria e ha riguardato il complesso degli atti che sono stati adottati nel periodo dal 01.01.2025 al 30.06.2025. Sono stati sottoposti a verifica almeno il 10% degli atti adottati in detti periodi dalle diverse aree

In particolare sono stati controllati i seguenti provvedimenti:

Area Finanziaria semestre gennaio/giugno 2025;

Sono stati estratti e controllati:

N.1 del 09-01-2025 - Reg. generale N. 2 Accertamento entrata - Convenzione tra i comuni di Santa Ninfa e Campobello di Mazara del Vallo per l'utilizzo a tempo parziale, mediante l'istituto dello scavalco del dip. Marascia Girolamo Anno 2024.

N.2 del 13-01-2025 - Reg. generale N. 5 Autorizzazione di spesa per il Servizio di economato per il 1° trimestre 2025

N.5 del 22-01-2025 - Reg. generale N. 10 Impegno di spesa per la riparazione del terminale di rilevazione presenze della sede centrale. Importo di euro 700,00 oltre IVA a favore della ditta Immedia spa.

N.7 del 06-02-2025 - Reg. generale N. 23 Parificazione del conto giudiziale dell'agente contabile esterno tesoriere comunale per l'esercizio finanziario 2024

N.10 del 17-02-2025 - Reg. generale N. 34 Impegno di spesa per l'affidamento del servizio di postalizzazione di avvisi di accertamento esecutivo relativi a IMU, TASI 2019 e TARI 2020/2021

N.11 del 25-02-2025 - Reg. generale N. 43 Impegno somme per quota adesione all'A.N.U.T.E.L. Associazione Nazionale Uffici Tributi Enti Locali anno 2025

N.13 del 20-03-2025 - Reg. generale N. 58 Costituzione del fondo per le risorse decentrate da destinare al personale non dirigente per l'anno 2025.

N.15 del 17-04-2025 - Reg. generale N. 78 richiesta periodo di aspettativa L.104 dipendente badge nr.504

N.16 del 24-04-2025 - Reg. generale N. 82 Piano annuale flussi di cassa per l'anno 2025, approvato, ai sensi dell'art. 6, comma 1, del D.L. n. 155/2024, giusta deliberazione di G.C. n. 15 del 28/02/2025. Aggiornamento al primo trimestre 2025.

N.18 del 15-05-2025 - Reg. generale N. 102 Avvio delle procedure per l'affidamento del servizio di stampa, imbustamento e postalizzazione degli avvisi di pagamento bonario per la riscossione dell'acconto della tassa sui rifiuti – TARI anno 2025.

N.21 del 10-06-2025 - Reg. generale N. 127 Impegno di spesa per l'affidamento del servizio di stampa, imbustamento e postalizzazione degli avvisi di pagamento bonario per la riscossione della tassa sui rifiuti - TARI anno 2025

Area Tecnica semestre gennaio/giugno 2025;

Sono stati estratti e controllati i provvedimenti:

N.3 del 27-01-2025 - Reg. generale N. 12 Decisione di contrarre il Servizio di Direzione dei Lavori, art. 114 ed allegato II.14 del D.lgs. 36/2023, per l'intervento di "Realizzazione del nuovo asilo nido comunale... nell'ambito del PNRR M4C1 Inv. 1.1, Finanziato dall'Unione Europea Next Generation EU,... all'Ing. A Palmeri...

N.5 del 28-01-2025 - Reg. generale N. 15 Impegno di spesa e affidamento servizio verifica periodica ponte mobile sviluppabile CMC su autocarro Nissan (Cestello)..a favore del soggetto privato abilitato ECO Certificazioni S.p.A. - Unità territoriale Sicilia con sede in Via Palermo 65 - 90048 San Giuseppe Jato (PA)

N.6 del 29-01-2025 - Reg. generale N. 17 Istituzione ufficio direzione lavori, Nomina Direttore Operativo e Coordinatore in materia di sicurezza e salute, per i lavori di Realizzazione del nuovo asilo nido comunale.. PNRR M4C1 Inv. 1.1

N.7 del 06-02-2025 - Reg. generale N. 24 Adesione alla "Convenzione per fornitura energia elettrica", stipulata fra Consip S.p.A.ed Enel Energia S.p.A, per n. 34 Pod in capo all'Ente

N.13 del 25-02-2025 - Reg. generale N. 40 Approvazione schema atto di Atto interpello per affidare a dipendente di altra PA l'incarico di collaudatore statico nell'intervento di "Realizzazione del nuovo asilo nido comunale.. nell'ambito del PNRR M4C1 Inv. 1.1

N.12 del 25-02-2025 - Reg. generale N. 41 Affidamento Servizio Coordinamento della sicurezza in fase di esecuzione dei lavori di Riqualificazione dell'anfiteatro e dell'area "ex Operazione Santa Ninfa"

N.16 del 06-03-2025 - Reg. generale N. 52 impegno di spesa ed affidamento diretto ...servizio di trattamento rifiuti solidi urbani provenienti da raccolta indifferenziata presso impianto trattamento di c/da belvedere gestito dalla trapani servizi s.p.a. fino al 31 dicembre 2025.

N. 61 DEL 21-03-2025 Registro Generale n. 187 Liquidazione fattura relativa alla fornitura di conglomerato bituminoso per la manutenzione delle strade comunali alla ditta DS Asfalti srl di Santa Ninfa

N.19 del 21-03-2025 - Reg. generale N. 59 Revoca di concessioni di lotto cimiteriale per la costruzione di tombe di famiglia

N. 84 DEL 15-04-2025 Registro Generale n. 248 Liquidazione delle fatture ENEL ENERGIA SPA in adesione convenzione Consip "Energia Elettrica 20 bis Sicilia" per la fornitura di energia elettrica per i locali comunali mese di marzo 2025....

N.27 del 10-04-2025 - Reg. generale N. 77 Adesione alla Convenzione "gas naturale 16, lotto 11 Calabria/Sicilia" per fornitura gas naturale a prezzo variabile e servizi connessi, stipulata tra Consip S.p.A. ed Estra Energie S.r.l., per alimentare i n. 6 PDR in capo all'Ente.

N.24 del 02-04-2025 - Reg. generale N. 71 Nomina del RUP per l'aggiornamento del Piano comunale di protezione civile e delle procedure di emergenza di Santa Ninfa.

N.31 del 09-05-2025 - Reg. generale N. 91 Affidamento diretto ai sensi dell'art. 50, comma 1, lettera b) del D.lgs. n.36/2023 servizio misura 1.4.3 "Adozione pagoPA" Comuni (Giugno 2024) PNRR Investimento 1.4 Servizi e cittadinanza digitale finanziato dall'Unione Europea NextGenerationEU a favore di Immedia spa

N.32 del 13-05-2025 - Reg. generale N. 94 Affidamento diretto ai sensi dell'art. 50 comma 2 lettera b del D.Lgs. 36/2023 e s.m.i per la manutenzione del Fiat Punto targata CJ 702 ZW alla ditta Romano e Pernice di Santa Ninfa

N.39 del 20-05-2025 - Reg. generale N. 105 Affidamento servizio di disinfestazione immobili comunali e disinfestazione derattizzazione e deblattizzazione del centro urbano del comune di Santa Ninfa alla ditta A.FR.A.M. srl con sede in Alcamo...

N.43 del 06-06-2025 - Reg. generale N. 118 Affidamento diretto ai art. 50 comma 1 lettera b del D.Lgs. 36/2023 e s.m.i per la manutenzione del furgone Fiat Iveco targato DJ 951 RH alla ditta Di Carlo Saverio di Santa Ninfa;

N.44 del 06-06-2025 - Reg. generale N. 119 Procedura di affidamento, art. 50, comma 1, lettera a) D.lgs. 36/2023, anche previo interpello di più operatori economici, Accordo quadro (art. 59 del codice) per i lavori di manutenzione del "servizio idrico integrato" del Comune di Santa Ninfa nel quadriennio 2025-2028

N.45 del 06-06-2025 - Reg. generale N. 121 Affidamento diretto ai art. 50 co1 lettera b D.Lgs: 36/2023 e smi per tagliando sostituzione freni allo scuolabus...alla ditta Randazzo Domenico di Santa Ninfa

Area Affari generali semestre gennaio/giugno 2025;

Sono stati estratti e controllati i provvedimenti:

N.1 del 08-01-2025 - Reg. generale N. 1 Approvazione avviso pubblico per l'acquisizione di proposte di partenariato e per la partecipazione al bando "bici in comune".

N.3 del 13-01-2025 - Reg. generale N. 6 Accertamento entrate riscosse diritti carte di identità elettroniche (CIE), e contestuale liquidazione dei corrispettivi dovuti allo Stato e accertamento somme riversate dallo Stato dal 01/12/2024 al 31/12/2024

N.6 del 29-01-2025 - Reg. generale N. 18 Affidamento diretto servizio autocontrollo alimentare (HACCP) presso mense scolastiche, anno 2025 in favore della ditta Ecologica Buffa s.r.l. Castellammare del Golfo - art.50 co 1 lettera b) del D.Lgs. n.36/2023

N.13 del 13-02-2025 - Reg. generale N. 30 Impegno e liquidazione quota di adesione all' A.N.U.S.C.A. (Associazione Nazionale Ufficiali di Stato Civile e Anagrafe) per anno 2025.

N.15 del 18-02-2025 - Reg. generale N. 35 Approvazione schema di contratto per la vendita di un alloggio popolare di via G. Galilei n. 5. Accertamento in entrata

N.20 del 26-02-2025 - Reg. generale N. 47 Impegno di spesa l'affidamento diretto ai sensi dell'art. 50 comma 1 lettera b) del D.Lgs. n. 36/2023 per acquisto di attrezzature elettriche per l'asilo nido

N.24 del 12-03-2025 - Reg. generale N. 55 Affidamento diretto all'Agenzia Assicurativa "ASSICORSO P.I. 02321980845 per rinnovo polizza assicurativa in favore degli Utenti dell'Asilo Nido Comunale anno 2025- Impegno di spesa

N.25 del 18-03-2025 - Reg. generale N. 57 Concessione assegno di maternità - sensi Legge n.448/98 art. 66 e successive modifiche e integrazioni - Anno 2025

N.28 del 31-03-2025 - Reg. generale N. 65 impegno spesa per ricovero minore presso comunità in allegato A

N.31 del 02-04-2025 - Reg. generale N. 69 Riaccertamento Ordinario Residui Attivi e Passivi Area Affari Generali anno 2024

N.33 del 04-04-2025 - Reg. generale N. 75 Affidamento al Dott. Giuseppe Gandolfo incarico CTP pretesa creditoria regione siciliana

N.35 del 18-04-2025 - Reg. generale N. 79 Referendum abrogativi 8 e 9 giugno 2025 - Costituzione Ufficio Elettorale Comunale e autorizzazione a prestare lavoro straordinario dal 18/04/2025 al 13/06/2025

N.44 del 13-05-2025 - Reg. generale N. 97 Affidamento diretto alla ditta "Risparmio Supermercati s.r.l."- Santa Ninfa per la fornitura di generi di prima da destinare a cittadini in difficoltà e impegno somme

N.45 del 13-05-2025 - Reg. generale N. 98 Affidamento all'avv. Saverio Lombardo.. di rappresentare e assistere il Comune per resistere in giudizio al fine di consolidare la pretesa dell'ente di cui al decreto ingiuntivo n.139/2024 emesso dal Giudice di Pace di Partanna...

N. 163 DEL 23-05-2025 - Reg Generale N. 279 Liquidazione in favore della Società Esopo Cooperativa Sociale, di Salemi per il ricovero di n.1 donna in difficoltà periodo agosto dicembre 2023 CIG Z2B3AAFF4F

N.53 del 06-06-2025 - Reg. generale N. 120 impegno spesa per il ricovero di 1 minori santaninfesi in regime di semiconvitto e rinnovo convenzione

N.56 del 09-06-2025 - Reg. generale N. 126 impegno di spesa in favore della Casa Rifugio di cui all'allegato "A" pagamento retta di ricovero n.1 donna in difficoltà agli atti, per anno 2025-
N. 176 DEL 09-06-2025 - Reg Generale N. 303 Liquidazione fattura alla Vodafone Italia S.P. A. fornitura di due SIM con piano TM9_P30_RIC.sulla convenzione Telefonia Mobile 9.....

Area di Vigilanza semestre gennaio/giugno 2025;

Sono stati estratti e controllati i provvedimenti:

N.2 del 03-03-2025 - Reg. generale N. 49 Riaccertamento Ordinario Residui Attivi e Passivi Area Vigilanza anno 2024. Modifica della Determinazione dell'Area di Vigilanza n. 1 del 11/02/2025

N.3 del 28-05-2025 - Reg. generale N. 108 Impegno di spesa e affidamento alla ditta "Viardi Service" di V.Di Prima & C. S.A.S. di Sambuca Di Sicilia, il servizio di cattura e ricovero di randagi allo scopo di sterilizzarli, microchipparli e riammetterli sul territorio

N.4 del 13-06-2025 - Reg. generale N. 133 affidamento diretto, ai sensi dell'art. 50, comma 1, lett. b) del dlgs n.36/2023, del servizio di manutenzione e gestione sistemi di videosorveglianza alla ditta vadetech di santa ninfa

- Vengono controllate anche le ordinanze sindacali n. 01 del 25.02.2025; n.03 del 30.04.2025; n.4 del 16.06.2025;

Il Controllo è stato effettuato in maniera sistematica procedendo alla lettura e all'analisi dei singoli provvedimenti.

Dal controllo effettuato non sono emerse irregolarità tali da inficiare l'efficacia e la validità degli atti adottati né tali da dover dare seguito a segnalazioni successive agli organi competenti. E' emersa in linea di massima la conformità degli atti relativamente al rispetto della normativa e dei regolamenti comunali. In particolare gli atti sono regolari sotto il profilo formale e completi o in alcuni casi, parzialmente completi, in relazione alle norme che li disciplinano, nonché legittimi secondo i principi dell'azione amministrativa di cui alla legge 241/90

Le determinazioni di impegno di spesa risultano in generale regolari sotto il profilo contabile essendo state apposte in esse il visto attestante oltre alla regolarità, la copertura finanziaria. Emergono in alcuni atti delle irregolarità contabili in quanto l'impegno viene adottato senza richiamare i documenti di programmazione adottati dall'ente (specialmente in quelli adottati dal settore finanziario) e senza indicare l'esigibilità della spesa.

Con specifico riguardo alle determinazioni di affidamento, si è valutata la loro conformità al codice dei contratti nonché il rispetto della normativa Consip e Mepa. Tuttavia nella fase di affidamento in alcuni atti non viene richiamato il DURC valido della ditta aggiudicataria.

Si è accertato altresì la non necessità del ricorso all'esercizio dei poteri sostitutivi di inerzia di cui all'art.3 comma 8 bis L.241/90, attribuito al Segretario Comunale.

Ai fini delle azioni previste nel Piano Comunale per la prevenzione della Corruzione, si dà atto che:

- Non si sono verificate ipotesi di condotte illecite;

Negli atti controllati, non sono state rilevate dai responsabili di procedimento o di settore, situazioni di conflitto di interesse che richiedessero la relativa astensione da parte degli stessi. In diversi atti non si fa riferimento all'obbligo di pubblicazione all'albo o nella sezione dell'amministrazione trasparenza e in alcuni non viene attestata la mancanza del conflitto di interesse da parte del responsabile del procedimento.

In ogni caso, nei rilievi trasmessi ai responsabili di settore, lo Scrivente invita sempre al rispetto puntuale:

- della normativa e delle misure anticorruzione e di trasparenza così come previsti nel PTPC triennale adottato dall'Ente, il cui rispetto costituisce specifico obiettivo di performance e la cui violazione è fonte di responsabilità amministrativa;
- del rispetto delle regole per la corretta gestione dei fondi PNRR;
- della normativa relativa agli affidamenti attraverso la verifica e la puntuale attestazione degli obblighi procedurali (Mepa, Consip, privacy ecc) e dei principi previsti dal vigente codice dei contratti , richiamando in particolar modo al rispetto dei principi di rotazione e di divieto artificioso di frazionamento;
- degli artt. 182 e ss. del TUEL nell'adozione degli impegni di spesa e delle sue varie fasi e in generale della normativa in merito al rispetto della tempestività dei pagamenti.

Le operazioni di controllo vengono meglio descritte nel verbale n.2 del 01.07.2025 (agli atti d'ufficio), mentre le relative risultanze, che si evincono dalle apposite schede trasmesse ai responsabili di settore, consentono di poter confermare un giudizio positivo sulla regolarità amministrativa e in particolare la leggibilità dell'atto, la motivazione esaustiva, la coerenza del dispositivo con la parte normativa.

IL SEGRETARIO GENERALE
(F.to Dott.ssa Sandra Sala)