



**COMUNE DI LENTINI**  
(Libero Consorzio Comunale di Siracusa)

**VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA MUNICIPALE**

N. 22 data 07.03.2022

**OGGETTO:** Controllo di regolarità amministrativa e contabile- controllo sugli atti amministrativi dell'esercizio 2020, ai sensi dell'art.147-bis, comma 2 TUEL e della Deliberazione del C.C. n.3 del 17/01/2013 di approvazione regolamento

L'anno duemilaventidue il giorno SETTE (7) del mese di MARZO alle ore 17,00 e segg., nell'aula delle adunanze, convocata dal Sindaco, si è riunita la Giunta Municipale con l'intervento dei Sigg.

	P	A	
1. LO FARO Rosario	<input checked="" type="checkbox"/>	◆	Sindaco
2. LA FERLA Cirino	<input checked="" type="checkbox"/>	◆	Assessore
3. PUPILLO Vincenzo	<input checked="" type="checkbox"/>	◆	Assessore
4. CUNSOLO Maria	<input checked="" type="checkbox"/>	◆	Assessore
5. STUTO Cristina	<input checked="" type="checkbox"/>	◆	Assessore
6. CARDILLO Carlo	<input checked="" type="checkbox"/>	◆	Assessore

06

Assiste il Segretario Generale, dott.ssa Anna Giunta. Il Sindaco, constatato il numero legale degli intervenuti, dichiara aperta la riunione e invita a deliberare sull'oggetto sopraindicato.

**LA GIUNTA MUNICIPALE**

Vista la proposta di deliberazione entro riportata;  
Visti i pareri espressi ai sensi dell'art. 53 della L. n. 142/90, recepita con L.R. n. 48/91 e successive modificazioni;  
Con voti unanimi favorevoli,

**DELIBERA**

di approvare la entro riportata proposta di deliberazione, con le seguenti: (1)

aggiunte/integrazioni (1) ..

.....  
.....

(1) modifiche/sostituzioni (1)

.....  
.....

(2) con separata unanime votazione; potendo derivare all'Ente danno nel ritardo della relativa esecuzione, stante l'urgenza, dichiarare la presente delibera immediatamente esecutiva ai sensi dell'art. 16 della L.R. n. 44/91.(1)

(2) con separata unanime votazione, dichiarare la presente immediatamente esecutiva, ai sensi dell'art 12, comma 2° della L.R. 44/91. (1)

1. Segnare con X le parti deliberate e depennare le parti non deliberate. B. Il presente verbale deve ritenersi manomesso allorquando l'abrasione, l'aggiunta o la correzione al presente atto non sia affiancata dall'approvazione del Segretario verbalizzante.

**OGGETTO:** Controllo di regolarità amministrativa e contabile- controllo sugli atti amministrativi dell'esercizio 2020, ai sensi dell'art.147-bis, comma 2 TUEL e della Deliberazione del C.C. n.3 del 17/01/2013 di approvazione regolamento

Proponente:

Redigente:



---

## PROPOSTA DI DELIBERAZIONE

**PREMESSO** che:

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 ed in particolare il secondo comma che dispone:

*“Il controllo di regolarità amministrativa e contabile successivo è inoltre assicurato, 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 causale effettuata con motivate tecniche di campionamento.*

**Premesso inoltre** che:

-con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 3 del 17.01.2013 è stato approvato il Regolamento sui controlli interni, il quale all'art. 4 prevede che il controllo successivo di regolarità amministrativa viene svolto sotto la direzione del Segretario Generale;  
-il Regolamento prevede che le attività di controllo vengono esperite in maniera integrata da una apposita unità preposta, denominata “unità di controllo”, composta dal Segretario Generale dell'Ente, il Responsabile del servizio Finanziario, i Responsabili dei Servizi.

**Precisato che** i lavori dei controlli interni sugli atti anno 2020 sono stati avviati dal Segretario Generale Dott. Maurizio Casale Segretario titolare del Comune di Lentini dal 13 aprile 2021 e fino al 29 dicembre 2021.

Il Segretario Generale Dott. Casale, coadiuvato dalla Segretaria dell'Ufficio dei controlli interni, al fine di effettuare il controllo dell'attività amministrativa per l'anno 2020, ha ritenuto indispensabile effettuare le verifiche, quale attività propedeutica del Nucleo, in diverse sedute.

Inoltre, la verifica degli atti dei settori 1° e 2° è già stata effettuata in data 24 novembre 2021 dall'unità dei controlli all'uopo costituita e convocata con nota prot. n. 26238/2021 dai Coordinatori del 3° e del 7° Settore.

In data 30 dicembre 2021 è stato nominato il nuovo Segretario Generale D.ssa Anna Giunta.

Nei mesi da gennaio a febbraio il Segretario Generale coadiuvato dalla Segretaria dell'Ufficio dei controlli interni, ha proseguito con i lavori preparatori relativamente ai settori 3°, 4°, 5°, 6°, 7° e Staff.

**Premesso che:**

-con nota prot. n. 12649 del 25/05/2021 il Segretario Generale, al fine di avviare il controllo successivo, ha stabilito le modalità e gli elementi necessari per procedere al controllo successivo degli atti anno 2020 ed invita i coordinatori a trasmettere gli atti adottati nell'anno 2020;  
-con Disposizione prot. n. 14400 del 14/06/2021 è definita la struttura del Nucleo

-con nota prot. n. 26238 del 23/11/2021 è stato convocato il Nucleo controlli interni per procedere al controllo atti del 1° e 2° anno 2020.

-con nota prot. n. 5764 del 23/02/2022 è stato convocato il Nucleo controlli interni per definire il controllo atti dei settori anno 2020.

**VISTO** il Piano prevenzione della corruzione della trasparenza per il triennio 2021/2023 aggiornato con Delibera G.M. n. 42/2021.

**VISTO** il Verbale di estrazione atti n.1 del 05/10/2021 atti periodo anno 2020, pubblicato sul sito istituzionale del Comune di Lentini, sezione Amm.ne Trasparente.

**PRESO ATTO** che in fase di controllo sono state rilevate criticità di cui, a titolo indicativo, si dà elencazione delle più ricorrenti tipologie:

-la mancanza di coinvolgimento di almeno 2 soggetti (proponente e soggetto che adotta). Così come previsto anche dal Piano prevenzione della corruzione vigente.

-con riferimento ai responsabili del procedimento - la mancanza di dichiarazione circa l'assenza del conflitto di interessi

-inserimento della dichiarazione circa le incompatibilità non dovuta.

Con nota prot. n. 6176 del 28/02/2022 il Segretario Generale ha attivato l'azione correttiva con riferimento alle criticità summenzionate.

#### **VISTI:**

– il Report finale relativo al controllo sugli atti del periodo gennaio-dicembre 2020 in un unico documento di cui sottoscrizione del Nucleo controlli interni in calce dello stesso con data 25 febbraio 2022 che si allega al presente atto per farne parte integrante.

**VISTA** la Deliberazione Corte dei Conti -sez. autonome n. 13/2021 con la quale sono state approvate le linee guida per la relazione annuale sul funzionamento del sistema integrato dei controlli interni per l'esercizio 2020.

#### **PROPONE**

#### **DI PRENDERE ATTO:**

– che il Controllo di regolarità amministrativa e contabile previsto dall'art. 147-bis del Dlgs 267/2000, introdotto dall'Art.3, comma 1, lettera d), legge n.213 del 2012, relativo agli atti anno 2020 è stato concluso

– del Report finale relativo al controllo sugli atti periodo gennaio-dicembre 2020 che si allega al presente atto per farne parte integrante in un unico documento sottoscritto dal Nucleo dei controlli interni in data 25/02/2022.

– che le risultanze ed i dati rilevabili dal suddetto report sono dati utili per la compilazione della relazione Annuale del Sindaco sul funzionamento integrato dei controlli interni nell'esercizio 2020 previsto dall'Art.148 TUEL

Il Segretario Generale D.ssa Giunta dichiara l'assenza di conflitto di interessi ex art.6-bis della L. 241/90, come introdotto dalla L.190/2012, e come previsto dal Piano Anticorruzione vigente nell'Ente.

Il presente atto ed il Report allegato sarà trasmesso al Sindaco, ai Coordinatori di Settore, ai Responsabili degli uffici e servizi, ai Revisori dei Conti, al Nucleo di Valutazione, al Consiglio Comunale tramite il Presidente.

Il presente atto ed il Report allegato saranno pubblicati sul sito web istituzionale nella sezione Amministrazione Trasparente-altri contenuti prevenzione della corruzione-controlli interni.

## PARERI

allegati alla proposta di Delibera

**oggetto:** Controllo di regolarità amministrativa e contabile- controllo sugli atti amministrativi dell'esercizio 2020, ai sensi dell'art.147-bis, comma 2 TUEL e della Deliberazione del C.C. n.3 del 17/01/2013 di approvazione regolamento

### VISTO DI REGOLARITA' TECNICA

Il Segretario Generale in ordine alla regolarità tecnica del presente provvedimento, ai sensi dell'art.49 del D.Lgs 267/2000 rilascia  
PARERE FAVOREVOLE

Il SEGRETARIO GENERALE  
(Dott.ssa Anna Giunia)  
Il Segretario Generale  


### VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE

Il Responsabile del Servizio Finanziario in ordine alla regolarità contabile del presente provvedimento, ai sensi dell'art.147-bis, comma 1, del D.Lgs 267/2000 e del relativo regolamento comunale dei controlli interni, comportando lo stesso riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'ente,  
rilascia:  
PARERE FAVOREVOLE

Il Responsabile del Servizio Finanziario  




# Città di Lentini

**Oggetto:** Controllo di regolarità amministrativa e contabile- Controllo sugli **atti amministrativi dell'esercizio 2020**, ai sensi dell'art. 147-bis, comma 2 TUEL e della Deliberazione del C.C. n. 3 del 17.01.2013.

## REPORT atti 2020

L'anno duemilaventidue (**2022**), il giorno 25 del mese di febbraio, alle ore 10:30, nella sede comunale presso la stanza dell'Ufficio Personale i componenti del Nucleo interno di controllo si sono riuniti al fine di procedere al controllo degli atti estratti di tutti i Settori .

Il Nucleo dei controlli è composto secondo le regole fissate dal Regolamento dei controlli approvato con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 3 del 17.01.2013.

Il Nucleo ha già avviato i lavori nel mese di novembre come da convocazione nota prot. n. 26238 del 23/11/2021.

Il Nucleo è stato convocato in data odierna con nota prot. n. 5764 del 23/02/2022

Sono presenti

Presidente D.ssa Anna Giunta Segretario Generale

Coord. 1° Settore Dott.ssa Francesca Aparo

Coord. 5° Settore Dottor Salvatore Sarpi

Segretaria verbalizzante Cinzia Maria Lombardo.

### **Premesso che:**

- l'art. 147-bis del Dlgs 267/2000, introdotto dall'Art.3, comma1, lettera d), legge n.213 del 2012, avente ad oggetto il Controllo di regolarità amministrativa e contabile ed in particolare il secondo comma che dispone:

*“Il controllo di regolarità amministrativa e contabile successivo è inoltre assicurato, 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 causale effettuata con motivate tecniche di campionamento.*

**Premesso inoltre** che: con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 3 del 17.01.2013 è stato approvato il Regolamento sui controlli interni, il quale all'art. 4 prevede che il controllo successivo di regolarità amministrativa viene svolto sotto la direzione del Segretario Generale;

**Precisato che** i lavori dei controlli interni sugli atti anno 2020 sono stati avviati dal Segretario Generale Dott. Maurizio Casale Segretario titolare del Comune di Lentini dal 13 aprile 2021 e fino al 29 dicembre 2021.

Il Segretario Generale Dott. Casale, coadiuvato dalla Segretaria dell'Ufficio dei controlli interni, al fine di effettuare il controllo dell'attività amministrativa per l'anno 2020, ha ritenuto indispensabile effettuare le verifiche, quale attività propedeutica del Nucleo, in diverse sedute.

Inoltre, la verifica degli atti dei settori 1° e 2° è già stata effettuata in data 24 novembre 2021 dall'unità dei controlli all'uopo costituita e convocata con nota prot. n. 26238/2021 dai Coordinatori del 3° e del 7° Settore.

In data 30 dicembre 2021 è stato nominato il nuovo Segretario Generale D.ssa Anna Giunta. Nei mesi da gennaio a febbraio il Segretario Generale coadiuvato dalla Segretaria dell'Ufficio dei controlli interni, ha proseguito con i lavori preparatori relativamente ai settori 3°, 4°, 5°, 6°, 7° e Staff.

**Premesso che:**

- con nota prot. n. 12649 del 25/05/2021 il Segretario Generale, al fine di avviare il controllo successivo, ha stabilito le modalità e gli elementi necessari per procedere al controllo successivo degli atti anno 2020 ed invita i coordinatori a trasmettere gli atti adottati nell'anno 2020;
- con Disposizione prot. n. 14400 del 14/06/2021 è definita la struttura del Nucleo
- con nota prot. n. 26238 del 23/11/2021 è stato convocato il Nucleo controlli interni per procedere al controllo atti del 1° e 2° anno 2020.
- con nota prot. n. 5764 del 23/02/2022 è stato convocato il Nucleo controlli interni per definire il controllo atti dei settori anno 2020.

**VISTI:**

-Verbale di estrazione atti n.1 del 05/10/2021 atti periodo anno 2020, pubblicato sul sito istituzionale del Comune di Lentini, sezione Amm.ne Trasparente.

**Dato atto inoltre che:**

- l'estrazione casuale è stata assicurata dall'utilizzo di Microsoft Excell funzione Random, le estrazioni sono depositate agli atti dell'Ufficio Controlli
- al fine di omologare il tipo di verifica è stata adottata scheda di valutazione, con eventuali rilievi e grado delle patologie già in uso nell'anno precedente
- i coordinatori hanno trasmesso elenco degli atti adottati nel 2020

**Lavori preparatori**

Nel periodo intercorrente tra il mese di ottobre 2021 ed il mese di febbraio 2022 sono stati svolti i seguenti procedimenti:

- sono stati acquisiti gli atti trasmessi dai Coordinatori di Settore
- per ogni atto è stata predisposta la scheda per il Controllo amministrativo successivo normata con disposizione prot. n. 741/pers./2018
- per le Determine sorteggiate, al fine di evitare produzione di copie cartacee, il controllo è effettuato a video con prelievo del documento sul sito istituzionale dell'Ente

**Piano prev. corruzione**

**Piano prevenzione della corruzione della trasparenza per il triennio 2021/2023 aggiornato con Delibera G.M. n. 42 del 30/03/2021**

Il monitoraggio del Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione, inteso come osservazione e rilevamento di disfunzioni, attiene a tutte le fasi di Gestione del Rischio al fine di poter intercettare rischi emergenti, identificare processi organizzativi tralasciati nella fase di mappatura, prevedere nuovi e più efficaci criteri per analisi e ponderazione del rischio.

Nel corso dell'anno 2021 sono stati effettuati i seguenti monitoraggi:

- Relazione semestrale dei capi settore al responsabile anticorruzione 1° semestre e 2° semestre 2020
- Rilevazione dati come da scheda all.1 al Piano.

## Controllo preventivo

**SI DÀ INOLTRE ATTO** che il Segretario Generale:

con Direttiva prot. n. 22382 del 05/11/2019 dispone di prevedere come misura specifica, l'obbligo di attestare nel corpo di tutti provvedimenti relativi ad affidamenti sotto soglia ex art. 36 del Codice, oltre alla dichiarazione di assenza di conflitto di interessi e la dichiarazione di assolvimento degli obblighi previsti per la Trasparenza di attestare:

- il rispetto del principio di rotazione art.36 del Codice e Linee Guida n.4 del 26/10/2016 e successivi aggiornamenti ANAC
- il rispetto del divieto di frazionamento artificioso delle prestazioni (art.35 del Codice)

**Nella seduta odierna** in presenza del Nucleo per i controlli successivi si intende dare definizione al lavoro fin'ora svolto dal Segretario Generale con l'Ufficio di supporto, coinvolgendo i componenti alla verifica degli atti e delle relative schede.

Gli elenchi degli atti sottoposti al controllo sono già stati dettagliatamente descritti nei verbali di sorteggio pubblicati su A.T./ Sezione altri contenuti prevenzione della corruzione/controlli interni.

## Atti del 1° Settore

### Controlli effettuati in data 24/11/2021

Come da Verbali di estrazione (regolarmente pubblicati sul sito dell'Ente nella sezione A.T. ) relativamente agli atti del 1° Settore anno 2020 sono stati estratti 30 atti di cui numero Registro Generale:

n. 07/ n.14/ n. 27/ n. atto annullato/ n.94/n.184/ n. 191/ n. 197/ n.286/ n. 285/ n. 289/ n. 311/ n. 315/ n. 348/ n. 419/ n. 470/ n. 491/ n. 513/ n. 569/ n. 575/ n. 595/ n. 655/ n. 693/ n. 738/ n. 800/ n.805/ n. 816/ n. 847/ n. 845/ n. 894

*Le eventuali osservazioni sugli atti sorteggiati sono contenute nelle singole schede detenute nell'ufficio dei controlli interni.*

*Tra gli atti sottoposti a controllo si rileva quanto segue :*

### **Determine n. 191/311/35/575/595/655 “concessioni celle colombarie”**

*Con nota prot. n.26338 del 24/11/2021 il Segretario Generale ha chiesto al Coordinatore del 1° Settore di voler specificare come avviene l'accertamento della regolarità della pratica relativa alla concessione e se il corrispettivo è stato incassato e con quali modalità.*

*Con nota prot. n. 1145 del 14/01/2022 il Coordinatore del 1° Settore, a riscontro della richiesta di specificazioni ha comunicato che la concessione della cella colombaria scaturisce dalla convenzione con la quale il Comune di lentini ha affidato mediante Projet financing al Consorzio Leontino, la costruzione e la gestione dell'ampliamento del Cimitero, autorizzando il concessionario a provvedere, in nome e per conto del Comune, alla stipula del preliminare e all'incasso diretto delle somme.*

### **Determina n. 693 “Servizio di trasmissione in diretta della seduta del consiglio comunale del 29/10/2020”**

*Con nota prot. n.26338 del 24/11/2021 il Segretario Generale ha chiesto al Coordinatore del 1° Settore di voler relazionare circa i motivi di urgenza e di voler trasmettere il fascicolo relativo alla procedura di affidamento.*

*Con nota prot. n. 1145 del 14/01/2022 il Coordinatore del 1° Settore, a riscontro della richiesta di specificazioni ha comunicato che il Consiglio Comunale era già stato convocato d'Urgenza dal Presidente C.C. e che la ditta affidataria era stata l'unica a presentare offerta entro il termine. Ha trasmesso il fascicolo.*

## Atti del 2° Settore

### **Controlli effettuati in data 24/11/2021**

Come da Verbali di estrazione (regolarmente pubblicati sul sito dell'Ente nella sezione A.T. ) relativamente agli atti del 1° 2020, con riferimento al 2° settore sono stati **estratti 31 atti di cui numero Registro Generale:**

**2° Settore** nota prot. n.12926 del 26/05/2021 di trasmissione atti  
n.308 atti

**estratti n. 31** atti di cui numero registro generale:10 (reg. Gen. n. 36)- 17 (reg. Gen. n. 64) - 24 (Reg. Gen. 135) -43 (reg. Gen. n. 141) - 66 (reg. Gen. n. 291) - 75 (reg. Gen. n. 299) - 79 (reg. Gen. n. 305) – 89 (reg. Gen. n. 392)- 99 (reg. Gen. n. 513) – 107 (reg. Gen. n. 412)-110 (reg. Gen. n. 413) – 111 (reg. Gen. n. 414) – 125 (reg. Gen. n. 446) – 128 (reg. Gen. n. 456) – 131 (reg. Gen. n. 467) – 136 (reg. Gen. n. 485) – 149 (reg. Gen. n. 542) -152 (reg. Gen. n. 525) – 154 (reg. Gen. n. 535) -159 (reg. Gen. n. 547) -203 (reg. Gen. n. 782) – 218 (reg. Gen. n. 687) – 221 (reg. Gen. n. 690) – 223 (reg. Gen. n. 712) – 225 (reg. Gen. n. 714) – 229 (reg. Gen. n. 513) – 267 (reg. Gen. n. 790) – 273 (reg. Gen. n. 829) -286 (reg. Gen. n. 867) – 287 (reg. Gen. n. 877) – 307 (reg. Gen. n. 900)

*Le eventuali osservazioni sugli atti sorteggiati sono contenute nelle singole schede detenute nell'ufficio dei controlli interni.*

*Tra gli atti sottoposti a controllo si rileva quanto segue :*

***Determine n. 135 e n. 867 “Servizio randagismo-Liquidazione somme discendenti da transazione tra Comune di Ientini e Ass. Ivoc di Sortino”***

*Con nota prot. n.26339 del 24/11/2021 il Segretario Generale ha chiesto al Coordinatore del 2° Settore di voler comunicare se per tale procedura sono pervenute denunce o rilievi da parte di terzi o Uffici Comunali.*

*Con nota prot. n. 26497 del 26/11/2021 il Coordinatore del 2° Settore pro-tempore a riscontro della richiesta di specificazioni ha comunicato che gli atti discendono dall'accordo transattivo tra l'Ente e l'Ass. IVOC di Sortino il cui schema di accordo è stato approvato dalla Giunta Municipale con delibera n. 47/2019.*

***Determina n. 782 “Impegno somme necessarie per servizi urgenti resi per soccorso e cura cani accidentati, malati e feriti”***

*Con nota prot. n.26339 del 24/11/2021 il Segretario Generale ha chiesto al Coordinatore del 2° Settore di trasmettere il fascicolo documentale del procedimento al fine di valutare l'affidamento.*

*Con nota prot. n. 26497 del 26/11/2021 il Coordinatore del 2° Settore pro-tempore a riscontro della richiesta di specificazioni ha trasmesso relazione della responsabile dell'ufficio randagismo.*

### **Atti del 3° Settore**

Come da Verbali di estrazione (regolarmente pubblicati sul sito dell'Ente nella sezione A.T. ) relativamente agli atti dell'anno 2020, con riferimento al 3° settore sono stati **estratti 20 atti di cui numero Registro Generale:**

n.20 atti :

26 (reg. Gen. n. 84) - 27 (reg. Gen. n. 107) -30 (reg. Gen. n. 142) - 36 (reg. Gen. n. 36)- 49 (reg. Gen. n. 206) - 55 (reg. Gen. n.235) - 62 (reg. Gen. n. 262) – 71 (reg. Gen. n. 320) - 75 (reg. Gen. n. 321) -89 (non adottato) -90 (reg. Gen. n. 457) -92 (reg. Gen. n. 487) -93 (reg. Gen. n. 556) -98 (reg. Gen. n. 441) - 103 (annullata) -105 (reg. Gen. n. 458) -108 (reg. Gen. n. 507)  
-154 (reg. Gen. n. 656) -182 (reg. Gen. n. 909)- 197 (non adottato)

***Determina n.84 del 14/02/2020 “Lavori di manutenzione ordinaria da eseguire negli uffici scolastici- nomina RUP, Progettista”***

Dall'esame dell'atto emergono i seguenti rilievi:

La motivazione risulta carente e incongruente. Non sono stati riportati i riferimenti normativi e regolamentari riferiti all'oggetto dell'atto. Non sono coinvolti due soggetti, la determina è sottoscritta solo dal Coordinatore.

Il Coordinatore non dichiara la competenza all'emissione dell'atto.

***Determina n.163 del 06/03/2020 “Servizio di igiene urbana- Assunzione formale impegno di spesa e liquidazione fattura ....”***

Si rileva che a seguito dell'emanazione dell'Ordinanza Sindacale il Coordinatore avrebbe dovuto impegnare la somma complessiva necessaria per l'affidamento del servizio di igiene urbana.

Dalla motivazione non si evince la regolarizzazione a monte della spesa del servizio e la stipulazione del contratto.

Il Coordinatore non dichiara la competenza all'emissione dell'atto e non sono coinvolti due soggetti.

***Determina 3° Sett. n.206 del 07/04/2020 “Misure di prevenzione e gestione dell'emergenza Covid-19. Determina a contrarre ed affidamento del servizio di sanificazione sanitaria .....”***

Non è stata rispettata la Direttiva prot. n. 22382 del 05/11/2019 circa le dichiarazioni relative a:

-il rispetto del principio di rotazione art.36 del Codice e Linee Guida n.4 del 26/10/2016 e successivi aggiornamenti ANAC

-il rispetto del divieto di frazionamento artificioso delle prestazioni (art.35 del Codice)

Non sono coinvolti due soggetti.

#### **Atti del 4° Settore**

Come da Verbali di estrazione (regolarmente pubblicati sul sito dell'Ente nella sezione A.T. ) relativamente agli atti dell'anno 2020, con riferimento al 4° settore sono stati **estratti 5 atti di cui numero Registro Generale:**

3 (reg. Gen. n. 80) – 5 (reg. Gen. n. 128) - 8 (reg. Gen. n. 173) -40 (reg. Gen. n. 882) -48 (reg. Gen. n. 923)

***Determina n.128 del 25/02/2020 “Determina a contrarre per la fornitura di carburanti agli automezzi .....”***

Dall'esame dell'atto emerge che non è stata rispettata la direttiva dell'A.C. con la quale è previsto che la competenza all'acquisto di carburante per l'Ente è del Coordinatore del 5° Settore.

***Determina n.923 del 31/12/2020 “Progetto di finanza ai sensi dell'art. 183, c.15 del D.Lgs 50/2016 .....”***

Non sono coinvolti due soggetti.

#### **Atti del 5° Settore**

Come da Verbali di estrazione (regolarmente pubblicati sul sito dell'Ente nella sezione A.T. ) relativamente agli atti dell'anno 2020, con riferimento al 5° settore sono stati **estratti 5 atti di cui numero Registro Generale:**

n.1 (reg. Gen. n. 50)- 3 (reg. Gen. n.3) -20 (reg. Gen. n.243 ) - 44 (reg. Gen. n.846 ) -46 (reg. Gen. n.906 )- Il Coord. del 5° sett. Dottor Sarpi si astiene dal controllo

***Determina n.50 del 31/01/2020 “Licenza d'uso software del servizio di contabilità finanziaria ....”***

Dall'esame dell'atto si rileva incongruenza nel riferimento temporale, si ritiene che sia un mero errore materiale. Non sono coinvolti due soggetti.

Non è stata rispettata la Direttiva prot. n. 22382 del 05/11/2019 circa le dichiarazioni relative a:

-il rispetto del principio di rotazione art.36 del Codice e Linee Guida n.4 del 26/10/2016 e successivi aggiornamenti ANAC

-il rispetto del divieto di frazionamento artificioso delle prestazioni (art.35 del Codice)

Non sono coinvolti due soggetti.

**Determina n.3 del 09/01/2020 “Approvazione rendiconto spese minute economato ....”**

La dichiarazione resa dal responsabile del procedimento circa il rispetto degli adempimenti previsti dal Piano anticorruzione è errata.

**Determina n.243 del 30/04/2020 “Servizio di assistenza software per la gestione e controllo informatico .”**

Non sono coinvolti due soggetti.

Non è stata rispettata la Direttiva prot. n. 22382 del 05/11/2019 circa le dichiarazioni relative a:

-il rispetto del principio di rotazione art.36 del Codice e Linee Guida n.4 del 26/10/2016 e successivi aggiornamenti ANAC

-il rispetto del divieto di frazionamento artificioso delle prestazioni (art.35 del Codice)

Non sono coinvolti due soggetti.

**Atti del 6° Settore**

*Come da Verbali di estrazione (regolarmente pubblicati sul sito dell'Ente nella sezione A.T. ) relativamente agli atti dell'anno 2020, con riferimento al 6° settore sono stati estratti n.2 atti di cui numero registro generale:*

5 (reg. Gen. n. 77) – 11 (reg. Gen. n. 397) -12 (reg. Gen. n. 374)

Non sono emerse criticità e anomalie.

**Atti del 7° Settore**

*Come da Verbali di estrazione (regolarmente pubblicati sul sito dell'Ente nella sezione A.T. ) relativamente agli atti dell'anno 2020, con riferimento al 7° settore sono stati estratti n.2 atti di cui numero registro generale:*

13 (reg. Gen. n.698) – 14 (reg. Gen. n. 699)

Non sono coinvolti due soggetti.

Dall'esame degli atti è emerso:

Non è stata rispettata la Direttiva prot. n. 22382 del 05/11/2019 circa le dichiarazioni relative a:

-il rispetto del principio di rotazione art.36 del Codice e Linee Guida n.4 del 26/10/2016 e successivi aggiornamenti ANAC

-il rispetto del divieto di frazionamento artificioso delle prestazioni (art.35 del Codice)

Non sono coinvolti due soggetti.

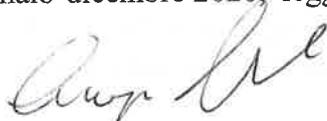
**Staff del Sindaco**

Sono state esaminate n.6 Determine.

Non sono emerse criticità.

Il Nucleo per i controlli interni, alle ore 14:00 avendo concluso l'esame degli atti estratti relativamente al periodo gennaio-dicembre 2020, legge, conferma sottoscrive e approva il presente Verbale.

La Segretaria del Nucleo



**I Componenti del Nucleo di controllo interno**

Presidente Segretario Generale D.ssa Anna Giunta



Coordinatore 1° Settore D.ssa F. Aparo



Coordinatore 5° Settore Dott. S. Sarpi



**ATTESTAZIONE DI COPERTURA FINANZIARIA**

Si attesta imputazione e relativa capienza, nonché la copertura finanziaria ai sensi e per gli effetti dell'art. 13 della L.R. n. 44/91 e successive modificazioni, ai seguenti capitoli:

Capitolo	Codice/Intervento	Gestione	Previsione	Impegni ad oggi	Disponibilità
.....	.....	comp./res. 200..	€ .....	€ .....	€ .....
.....	.....	comp./res. 200..	€ .....	€ .....	€ .....
.....	.....	comp./res. 200..	€ .....	€ .....	€ .....

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO**

Li, .....

Il presente verbale dopo la lettura si sottoscrive

L'ASSESSORE ANZIANO

IL SINDACO

IL SEGRETARIO GENERALE

È copia conforme per uso amministrativo

Li, .....

La presente deliberazione è stata trasmessa per l'esecuzione all'ufficio ..... con prot. n. ....

**IL RESPONSABILE DELL'UFFICIO DI SEGRETERIA**

Li, .....

Il presente atto è stato pubblicato all'Albo al n. .... del registro in data .....

**IL MESSO COMUNALE**

Li, .....

Si attesta che avverso il presente atto, nel periodo dal ..... al ....., non sono pervenuti reclami e/o opposizioni.

8 MAR 2022      23 MAR 2022

**IL RESPONSABILE DELL'UFFICIO PROTOCOLLO**

Li, .....

**CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE**

Il sottoscritto Segretario certifica, su conforme attestazione del Messo e del Responsabile del servizio protocollo, che la presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo il giorno festivo del ..... al ..... a norma dell'art. 197 del vigente O.EE.LL. e che contro la stessa - non - sono stati presentati reclami.

8 MAR 2022      23 MAR 2022

**IL SEGRETARIO GENERALE**

Li, .....

La presente delibera è divenuta esecutiva in data 07.03.22 ai sensi dell'art. 12, comma 1, della L.R. n.44/91

Li, 07.03.22

**IL SEGRETARIO GENERALE**

IL SEGRETARIO GENERALE  
(Dot.ssa Anna Giunio)

