



COMUNE DI AGLIENTU

RELAZIONE SUI CONTROLLI INTERNI

I SEMESTRE 2017

Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 1 del 25.1.2013 è stato approvato, ai sensi dell'art. 3 del D.L. n.174/2012, convertito nella legge 7 dicembre 2012 n. 213, il Regolamento sul Sistema dei Controlli Interni del Comune di Aglientu.

L'art. 5 del predetto Regolamento prevede che il Segretario Comunale organizzi, svolga e diriga il controllo di regolarità amministrativa e contabile, secondo i principi generali della revisione aziendale e con tecniche di campionamento, attraverso le quali procede alle verifiche richieste dalla norma.

Il controllo che viene effettuato si avvale dei seguenti indicatori:

- Rispetto delle indicazioni di legge e dei regolamenti dell'Ente;
- Correttezza e regolarità delle procedure;
- Correttezza formale nella redazione nell'atto;

Com'è evidente, il sistema del controllo di regolarità amministrativa che l'ente si è dato è un sistema strutturato che ha anche l'obiettivo, oltre alla precipua finalità del controllo, di contribuire a rendere omogenei i comportamenti spesso diffusi tra le diverse strutture dell'ente nella redazione dei provvedimenti e degli atti, ed a migliorarne la qualità, assumendo in questo senso anche un aspetto "collaborativo", ciò anche in ragione della circostanza che il controllo di regolarità amministrativa è volto a verificare la correttezza e la regolarità dell'azione amministrativa.

Sulla scorta di tali principi, lo scrivente Segretario Comunale, assistito dal personale dell'Ufficio Segreteria e in collaborazione con i Responsabili delle Posizioni Organizzative ha predisposto la seguente relazione ai fini dell'attività di controllo interno.

Controllo atti generali

Nella rilevazione si è accertato che con deliberazione di G.C. n. 21 del 06/03/2017 è stato correttamente approvato il Piano esecutivo di gestione e con deliberazione n. 19 del 13/02/2017 è stata approvata la Programmazione triennale del fabbisogno del personale, triennio 2017/2017.

Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 16 del 06/03/2017 è stato approvato il Bilancio di previsione per l'anno 2017 e gli strumenti di programmazione in esso contenuti sono stati regolarmente approvati.

Sono stati programmati interventi per migliorare gli standard qualitativi dell'Ente, in particolare i servizi pubblici erogati dallo stesso, il grado di riscossione delle entrate proprie; sono stati verificati

i proventi di locazione e sono state posti in essere tutti gli atti per il recupero delle situazione di insolvenza.

Sul fronte delle spese hanno trovato attuazione i programmi con l'obiettivo specifico di contenimento della spesa pubblica e sono state applicate le norme volte al risparmio ed alla razionalizzazione dei servizi in essere.

In particolare, è stata rimarcata la necessità di riduzione delle spese di funzionamento, attraverso gli strumenti imposti dalla normativa in vigore che prevede l'obbligo di acquisire beni, servizi e forniture in genere, facendo ricorso alle convenzioni gestite dalla Centrale di Committenza CONSIP o con riferimento al Mercato Elettronico della Pubblica Amministrazione (ME.PA.) e alla Centrale Regionale di Committenza (Sardegna CAT); al riguardo, la verifica che viene effettuata sull'attività resa dai Responsabili, attraverso le determinazioni, è volta anche al controllo del rispetto delle procedure di acquisto.

Gestione contabile

Si è accertato che trimestralmente, ad opera del revisore dei conti, viene verificata la consistenza di cassa e la regolare tenuta dei registri contabili e le risultanze della gestione degli agenti contabili, senza alcun riscontro negativo.

Personale

Anche per l'anno 2017 si è verificato, con deliberazione di G.C. N. 4 del 23/01/2017 che non esistono eccedenze o posizioni soprannumerarie di personale. Ad oggi il numero di personale in servizio è pari a 15 unità, mentre la spesa connessa risulta essere nel rispetto delle norme.

Trasparenza

Con deliberazione G.C. n. 13 del 30/01/2017 è stato approvato il Piano triennale per la prevenzione della corruzione 2017-2019 e il Programma triennale per la trasparenza e l'integrità, costituenti un unico documento. Nella medesima deliberazione è stato stabilito, inoltre, che il suddetto Programma triennale per la trasparenza e l'integrità costituisce una sezione del Piano di prevenzione della corruzione e che le misure in esso contenute sono coordinate con le misure e gli interventi ivi previsti.

Nello specifico il Programma per la trasparenza e l'integrità in questione è volto a disciplinare le modalità di pubblicità e trasparenza; di fatto tutte le informazioni richieste dalla normativa sono state in gran parte inserite in un link ad essa dedicato denominato "Amministrazione trasparente".

CONTROLLO REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE: Oggetto del controllo e metodologia:

Il controllo si è svolto secondo le disposizioni del Regolamento sul Sistema dei Controlli Interni e in conformità e secondo le modalità definite nell'Atto organizzativo redatto dal Segretario Comunale con nota prot. n. 5296 del 21.06.2013, indirizzata ai Responsabili di servizio. In particolare il controllo di regolarità amministrativa viene effettuato:

- su tutti gli atti di valore superiore a 10.000,00 euro;
- sulle determinazioni a contrarre;
- sul conferimento di incarichi
- nonché su tutti gli atti segnalati dai Responsabili di servizio o dagli Amministratori e su tutti gli atti per i quali il Segretario ritiene opportuno, anche ai fini della lotta alla corruzione, effettuare una verifica.

In sede di applicazione dei controlli, si è rivolta particolarmente l'attenzione agli ambiti più esposti al rischio di corruzione, focalizzando le attività di controllo dei seguenti procedimenti:

- Modalità di scelta del contraente per affidamenti lavori servizi e forniture
- Concessione contributi ad enti e privati
- Conferimento di incarichi a personale esterno all'Amministrazione;
- Atti di concessione edilizia

- Contratti
- Procedure concorsuali

CONTROLLO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA I° SEMESTRE 2017

Nel primo semestre, alla data del 30/06/2017 risultano adottate:

- N. 45 Deliberazioni di Giunta Comunale
- N. 19 Deliberazioni di Consiglio Comunale
- N. 432 Determinazioni suddivise per settore.
- Determinazioni n. 47 del Responsabile Area Finanziaria
- Determinazioni n. 124 del Responsabile Area Socio Culturale/Segreteria Affari Generali
- Determinazioni n. 261 del Responsabile Area Tecnica
- Ordinanze dirigenziali n. 10

L'Ente ha, come sopra specificato, regolamentato il controllo di regolarità amministrativa e contabile, così come disciplinato dal nuovo art. 147 del decreto legge 10 ottobre 2012, n. 174 "*Disposizioni urgenti in materia di finanza e funzionamento degli enti territoriali, nonché ulteriori disposizioni in favore delle zone terremotate nel maggio 2012*" (convertito in legge, con modificazioni, dall'art. 1, comma 1, della legge 7 dicembre 2012, n. 213). A tal fine la scrivente ha proceduto a controllare anche in via preventiva le determinazioni per ciascuna area.

Durante il semestre si è evidenziato un maggiore coordinamento con i Responsabili dei Servizi prima dell'adozione di provvedimenti di natura complessa. Ciò ha comportato un dialogo costruttivo rivelatosi utile nella definizione dei procedimenti, volto esclusivamente al rispetto dei principi di legalità, efficienza ed efficacia dell'azione amministrativa che sovrintendono l'agire della Pubblica Amministrazione.

Attività di controllo specifico:

1. AREA SOCIO CULTURALE/SEGRETERIA AFFARI GENERALI - Responsabile del Servizio: Dr.ssa Franceschina Garroni

Controllo atti :

- Determinazione Reg. Gen. n. 298 Reg. Sett. n. 71 del 10/05/2017: SETTORE MINORI: SERVIZIO RESIDENZIALE IN FAVORE DI MINORI STRANIERI NON ACCOMPAGNATI PROSECUZIONE INSERIMENTO. IMPEGNO DI SPESA GENNAIO - GIUGNO 2017. Nessun rilievo.
- Determinazione Reg. Gen. n. 338 Reg. Sett. n. 76 del 23/05/2017 - AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI GESTIONE DEGLI UFFICI TURISTICI COMUNALI PER LA DURATA CONTRATTUALE DI ANNI DUE CODICE C.I.G. Z401E8D5BB. Nessun rilievo.
- Determinazione Reg. Gen. n. 398 Reg. Sett. n. 92 del 14/06/2017 - AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI GESTIONE DEGLI UFFICI TURISTICI COMUNALI PER LA DURATA CONTRATTUALE DI ANNI DUE CODICE C.I.G. Z401E8D5BB. AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA IN FAVORE DELLA DITTA OLTRANS SERVICE SOC. COOP. SOCIALE. Nessun rilievo.
- Determinazione Reg. Gen. n. 132 Reg. Sett. n. 43 del 30/03/2017 - CONTRIBUTO STRAORDINARIO ALL'ASSOCIAZIONE PRO LOCO DI AGLIENTU. PER LE MANIFESTAZIONI NATALIZIE. IMPEGNO DI SPESA E LIQUIDAZIONE. Nessun rilievo.

2. AREA FINANZIARIA - Responsabile del Servizio: Dr.ssa Maria Paola Palmas

Controllo atti :

- Determinazione Reg. Gen. N. 223 - Sett. n. 23 del 12/04/2017 - ASSUNZIONE ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO CON CONTRATTO DI LAVORO A TEMPO DETERMINATO AI SENSI DELL'ART. 90 DEL D.LGS 267/2000. IMPEGNO DI SPESA. Nessun rilievo.
- Determinazione Reg. Gen. N. 407 - Sett. n. 45 del 19/06/2017 - ASSUNZIONE A TEMPO DETERMINATO DI N. 2 ISTRUTTORI DI POLIZIA LOCALE CATEGORIA C1. COSTITUZIONE RAPPORTO DI LAVORO-IMPEGNO DI SPESA. Nessun rilievo.

3. AREA TECNICA - Responsabile del Servizio: Dr.Fabrizio Porcu

Controllo atti:

- Determinazione Reg. Gen. n. 89 Reg. Sett. n. 13 del 17/02/2017: ADEGUAMENTO SCHEMA FOGNARIO DEPURATIVO N. 73 (AGLIENTU - RENA MAJORE). ID 2006-1039. AGGIUDICAZIONE, AI SENSI DELL'ART. 31 DEL D.LGS. 50/2016, DEL SERVIZIO DI SUPPORTO TECNICO AL RUP. CIG Z4D16E144F. Nessun rilievo.
- Determinazione Reg. Gen. n. 235 Reg. Sett. n. 108 del 14/04/2017 - FORNITURA DI ENERGIA ELETTRICA ALLE UTENZE COMUNALI PER IL PRIMO SEMESTRE ANNO 2017. ADESIONE ALLA CONVENZIONE CONSIP S.P.A. LOTTO 10. AFFIDAMENTO ALLA SOCIETÀ ENEL ENERGIA S.P.A. CIG: 65969485B4. Nessun rilievo.
- Determinazione Reg. Gen. n. 257 Reg. Sett. n. 40 del 03/05/2017 - LAVORI DI MANUTENZIONE VIABILITÀ DI RENA MAJORE ED EDIFICI COMUNALI. AFFIDAMENTO EX ART. 36, C. 2, L. A), DEL D.LGS. 50/2016 ALL'IMPRESA TIESSE COSTRUZIONI S.N.C. CIG Z471E4324F. Nessun rilievo.
- Determinazione Reg. Gen. n. 284 Reg. Sett. n. 45 del 09/05/2017- LAVORI DI REALIZZAZIONE DI UNA ROTATORIA ALL'INTERNO DEL CENTRO ABITATO DI VIGNOLA (PRIMO STRALCIO FUNZIONALE). DETERMINA A CONTRARRE PER L'AFFIDAMENTO DEL CONTRATTO AI SENSI DELL'ART. 36, C. 1, LETT. A), DEL D.LGS. 50/2016. CIG ZB81D820EA. Nessun rilievo.
- Determinazione Reg. Gen. n. 286 Reg. Sett. n. 47 del 09/05/2017- SERVIZIO DI PULIZIA DELLE SPIAGGE PER L'ANNO 2017. DETERMINA A CONTRARRE PER L'AFFIDAMENTO DEL CONTRATTO MEDIANTE CONVENZIONE DI CUI ALL'ARTICOLO 5 DELLA LEGGE N. 381 DEL 1991. CPV 90680000-7. CIG 70689466C6. Nessun rilievo.
- Determinazione Reg. Gen. n. 285 Reg. Sett. n. 46 del 09/05/2017- LAVORI DI TAGLIO ERBA E POTATURE ESSENZE ARBOREE LUNGO LA VIABILITÀ COMUNALE. DETERMINA A CONTRARRE PER L'AFFIDAMENTO DEL CONTRATTO AI SENSI DELL'ART. 36, C. 1, LETT. A), DEL D.LGS. 50/2016. CIG ZD21E83220. Nessun rilievo.
- Determinazione Reg. Gen. n. 387 Reg. Sett. n. 76 del 13/06/2017- LAVORI DI RIPRISTINO E COMPLETAMENTO DELLA STRADA COMUNALE CALA PISCHINA- LU FOCU MARRATA LU PRETI. PRESA D'ATTO AGGIUDICAZIONE

DEFINITIVA E IMPEGNO DI SPESA IN FAVORE DELLA IMPRESA EURO APPALTI. CIG 68877227FF. Nessun rilievo.

- Determinazione Reg. Gen. n. 386 Reg. Sett. n. 75 del 13/06/2017- COLLEGAMENTO DELLA STRADA COMUNALE LA BANDERA CON LA STRADA PROVINCIALE S.P. 90 CASTELSARDO SANTA TERESA IN LOCALITÀ NARACU NIEDDU. AGGIUDICAZIONE ALL'IMPRESA GEOM. GIUSEPPE ANGIUS COSTRUZIONI S.R.L. CIG 68446786F7. Nessun rilievo.
- Determinazione Reg. Gen. n. 364 Reg. Sett. n. 72 del 07/06/2017- SERVIZIO DI IGIENE URBANA IN FORMA ASSOCIATA E CONFERIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI NELLA DISCARICA DI TEMPIO PAUSANIA. UNIONE DEI COMUNI ALTA GALLURA. IMPEGNO DI SPESA PER GESTIONE SERVIZIO ANNO 2017. Nessun rilievo.
- Determinazione Reg. Gen. n. 363 Reg. Sett. n. 148 del 07/06/2017- SERVIZIO IDRICO INTEGRATO. IMPEGNO DI SPESA A FAVORE DEL GESTORE SOCIETÀ ABBANOVA S.P.A. ANNUALITÀ 2017. Nessun rilievo.
- Determinazione Reg. Gen. n. 351 Reg. Sett. n. 145 del 01/06/2017- GESTIONE DEI PARCOMETRI COMUNALI. AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO AI SENSI DELL'ART. 36, C. 2, LETT. A), DEL D.LGS. 50/2016 MEDIANTE SARDEGNACAT ALLA SOCIETÀ G. P. GENERAL POL S.R.L. CIG. Z4E1EAE804. Nessun rilievo.
- Determinazione Reg. Gen. n. 349 Reg. Sett. n. 143 del 01/06/2017 - SERVIZIO AUTOLINEA STAGIONALE. DETERMINA A CONTRARRE PER L'AFFIDAMENTO DEL CONTRATTO AI SENSI DELL'ART. 36, C. 1, LETT. A), DEL D.LGS. 50/2016. CIG ZEC1ED2FD2. Nessun rilievo.
- Determinazione Reg. Gen. n. 348 Reg. Sett. n. 71 del 01/06/2017 - FORNITURA E L'INSTALLAZIONE DI CARTELLI TURISTICO-INFORMATIVI SUL LITORALE DI AGLIENTU. AGGIUDICAZIONE ALLA SOCIETÀ N.L.G. S.R.L.S. CIG. ZE11C81504. Nessun rilievo.
- Determinazione Reg. Gen. n. 347 Reg. Sett. n. 70 del 01/06/2017 - SERVIZIO DI GESTIONE IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA COMUNALI PER L'ANNO 2017. AFFIDAMENTO EX ART. 36, C. 2, L. A), DEL D.LGS. 50/2016 ALL'IMPRESA R.H. IMPIANTI. CIG Z271E49589. Nessun rilievo.
- Determinazione Reg. Gen. n. 346 Reg. Sett. n. 69 del 01/06/2017 - SERVIZIO DI IGIENE URBANA IN FORMA ASSOCIATA E CONFERIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI NELLA DISCARICA DI TEMPIO PAUSANIA. UNIONE DEI COMUNI ALTA GALLURA. IMPEGNO DI SPESA PER CONFERIMENTO RIFIUTI ANNO 2017. Nessun rilievo
- Determinazione Reg. Gen. n. 344 Reg. Sett. n. 67 del 01/06/2017 - MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI ALCUNI TRATTI DEL LUNGOMARE IN LOCALITÀ CHISCINAGGHJU. AFFIDAMENTO DEI LAVORI AI SENSI DELL'ART. 36, C. 2, LETT. A), DEL D.LGS. 50/2016 MEDIANTE MEPA ALLA IMPRESA EDIL ESSEGI S.R.L. CIG ZEF1EC0E69. Nessun rilievo-
- Determinazione Reg. Gen. n. 343 Reg. Sett. n. 63 del 01/06/2017- SERVIZIO DI PULIZIA DELLE SPIAGGE PER L'ANNO 2017. AGGIUDICAZIONE DELLA PROCEDURA ALL'IMPRESA TERRA MARINA SOCIETÀ COOPERATIVA A R.L. CIG 70689466C6. Nessun rilievo.
- Determinazione Reg. Gen. n. 341 Reg. Sett. n. 65 del 26/05/2017 - LAVORI DI TAGLIO ERBA E POTATURE ESSENZE ARBOREE LUNGO LA VIABILITÀ COMUNALE. AGGIUDICAZIONE AI SENSI DELL'ART. 36, C. 1, LETT. A), DEL D.LGS. 50/2016. CIG ZD21E83220. Nessun rilievo.

- Determinazione Reg. Gen. n. 337 Reg. Sett. n. 62 del 24/05/2017 - ADEGUAMENTO INFRASTRUTTURA ICT. AFFIDAMENTO, AI SENSI DELL'ART. 36, C. 2, LETT. A), DEL D.LGS. 50/2016, PER LA FORNITURA DI PRODOTTI INFORMATICI E DEL SERVIZIO DI AMMINISTRATORE DI SISTEMA E ASSISTENZA SISTEMISTICA. DETERMINA A CONTRARRE. CIG ZF21E67E99. Nessun rilievo.
- Determinazione Reg. Gen. n. 308 Reg. Sett. n. 53 del 16/05/2017 - LAVORI DI SISTEMAZIONE DELLA VIABILITÀ COMUNALE LUNGO LA FASCIA COSTIERA E DI ACCESSO AI CENTRI ABITATI. APPROVAZIONE PERIZIA SUPPLETIVA E DI VARIANTE N. 1. CIG 679713988A. Nessun rilievo.
- Determinazione Reg. Gen. n. 307 Reg. Sett. n. 52 del 16/05/2017 - LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE DEL COMPLESSO SCOLASTICO SITO IN VIA TRENTO: SPAZIO POLIVALENTE COPERTO. APPROVAZIONE PERIZIA SUPPLETIVA E DI VARIANTE AL PROGETTO APPROVATO CIG 6542937A69. Nessun rilievo.
- Determinazione Reg. Gen. n. 303 Reg. Sett. n. 50 del 16/05/2017 - LAVORI DI REALIZZAZIONE DI UNA ROTATORIA ALL'INTERNO DEL CENTRO ABITATO DI VIGNOLA (PRIMO STRALCIO FUNZIONALE). AGGIUDICAZIONE DEI LAVORI EX ART. 36, C. 1, LETT. A), DEL D.LGS. 50/2016. CIG ZB81D820EA. Nessun rilievo.
- Determinazione Reg. Gen. n. 122 Reg. Sett. n. 64 del 06/03/2017 - SERVIZI DI TELEFONIA, CENTRALINO, RETE FISSA, RETE MOBILE E ACCESSO A INTERNET. IMPEGNO DI SPESA E CONTESTUALE LIQUIDAZIONE FATTURA N. AG20612096 ALLA SOCIETÀ VODAFONE ITALIA S.P.A. CIG Z9E0C70872. Rilievo: è necessario integrare la motivazione in merito all'aumento di spesa.
- Determinazione Reg. Gen. n. 413 Reg. Sett. n. 165 del 21/06/2017- SERVIZIO AUTOLINEA STAGIONALE. AGGIUDICAZIONE ALLA IMPRESA INDIVIDUALE SARDABUS DI ADDIS FRANCESCO. CIG ZEC1ED2FD2. Nessun rilievo.

Sono state controllate tutte le ordinanze dirigenziali:

- N. 1 del 13/01/2017: SOSPENSIONE TEMPORANEA DELLA CIRCOLAZIONE VEICOLARE SU UN TRATTO DELLA STRADA COMUNALE AGLIENTU-LITTIGHEDDA-CAMPOVAGLIO.
- N. 2 del 26/04/2017: REGOLAMENTAZIONE CIRCOLAZIONE STRADALE GIRO DI SARDEGNA
- N. 3 del 03/05/17 - CHIUSURA INTERSEZIONI STRADE COMUNALI CON S.P. N. 90 IN OCCASIONE DELLA TAPPA DEL 100 GIRO D'ITALIA
- N. 4 del 19/5/17 - REGOLAMENTAZIONE CIRCOLAZIONE NELLA CIRCONVALLAZIONE DELLA LOCALITÀ DI VIGNOLA MARE CAUSA LAVORI
- N. 5 del 30/05/17- CHIUSURA TEMPORANEA ALLA CIRCOLAZIONE VEICOLARE STRADA INGRESSO SPIAGGIA LU LITARRONI PER LAVORI.
- N. 6 del 31/5/2017 - REGOLAMENTAZIONE CIRCOLAZIONE VIA MEDICI CENTRO ABITATO AGLIENTU CAUSA LAVORI.
- N. 7 DEL 3/6/17 - CHIUSURA TEMPORANEA ALLA CIRCOLAZIONE VEICOLARE PIAZZE SCLAVO E ALIVIA E VIA TRIESTE IN OCCASIONE DI MANIFESTAZIONE
- N. 8 DEL 09/06/2017 -
- N. 9 del 22/06/2017 - INGIUNZIONE, AI SENSI DELL'ARTICOLO 54 DEL CODICE DELLA NAVIGAZIONE, AL RIPRISTINO DELLO STATO DEI LUOGHI PER OPERE ABUSIVE SU SUOLO APPARTENENTE AL DEMANIO MARITTIMO.
- N. 10 DEL 27/06/2016 - CHIUSURA TEMPORANEA ALLA CIRCOLAZIONE VEICOLARE

PARTE INIZIALE VIA NETTUNO RENA MAIORE CAUSA LAVORI.

Nessun rilievo.

IL SEGRETARIO COMUNALE
Dr.ssa Giovanna Maria Piga