



COMUNE DI TERRAZZO

PROVINCIA DI VERONA

Piazzale degli Alpini, 1
Tel. 0442-94013 Fax 0442-95640

Prot. n. 856

Terrazzo, li 19 febbraio 2019

OGGETTO: Verbale per l'estrazione degli atti relativi al periodo 1 luglio 2018 / 31 dicembre 2018 da sottoporre a controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile ai sensi dell'art. 4 del regolamento per la disciplina dei controlli interni approvato con D.C.C. n. 2 dell'08/03/2013.

Addì 19 febbraio 2019, presso l'ufficio di Segreteria della sede municipale, il sottoscritto Segretario Comunale, Dott.ssa Gisella Trescato, ai sensi del Regolamento comunale per la disciplina dei controlli interni, approvato con deliberazione C.C. n. 2 in data 08/03/2013, procede al controllo successivo di regolarità amministrativa mediante estrazione a campione su atti di ciascun Servizio dell'Ente per il II semestre 2018, in numero non inferiore al cinque per cento del totale, giusta previsione di cui all'art. 8, comma 2, del citato Regolamento.

Per ciascun Ufficio sono stati scelti gli atti il cui numero di registro generale ha tre come ultima cifra (Ufficio Ragioneria, n. 63; Ufficio Tributi, n. 103; Ufficio tecnico, n. 93; Ufficio Anagrafe-Scuole, nn. 73 e 83), ovvero, in mancanza, la cifra successiva (Uff. Segreteria n. 64).

Gli atti esaminati sono i seguenti:

N° GEN.	UFFICIO	DATA	OGGETTO
63	RAGIONERIA	06.07.2018	INCARICO ALLA NUOVA SOCIALE PER ASSISTENTE SCUOLA-BUS E SERVIZI AUSILIARI. IMPEGNO DI SPESA.
64	SEGRETERIA	06.07.2018	APPROVAZIONE CONVENZIONE CON LA DITTA TOGNOLO VENICIO DI TERRAZZO PER RICOVERO, CUSTODIA E MANTENIMENTO DI CANI RANDAGI CATTURATI NEL TERRITORIO COMUNALE - ANNO 2018. PRENOTAZIONE IMPEGNO DI SPESA.
73	ANAGRAFE-SCUOLE	22.08.2018	IMPEGNO DI SPESA PER AFFIDAMENTO SERVIZIO MENSA ANNO SCOLASTICO 2018/2019 - 2019/2020 - DITTA EURORISTORAZIONE S.R.L. DI TORRI DI QUARTESOLO (VI)
83	ANAGRAFE-SCUOLE	28.09.2018	AFFIDO SERVIZIO TRASPORTO SCOLASTICO E IMPEGNO DI SPESA ANNO 2018/2019 DITTA CSSR - COOPERATIVA DEI SERVIZI SOCIALI DI ROVIGO
93	TECNICO	29.10.2018	DETERMINA A CONTRARRE E IMPEGNO DI SPESA PER FORNITURA DELLE CORONE PER LA RICORRENZA DEL 4 NOVEMBRE, DI PIANTE E FIORI PER GLI SPAZI COMUNALI
103	TRIBUTI	29.11.2018	AFFIDAMENTO IN CONCESSIONE DEL SERVIZIO DI ACCERTAMENTO E RISCOSSIONE DELL'IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA', DEL DIRITTO SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI NONCHE' DEL SERVIZIO PUBBLICHE AFFISSIONI, PER IL PERIODO 01.01.2019 - 31.12.2023.

Il sottoscritto Segretario Comunale procede all'attività di controllo degli atti estratti come sopra individuati e precisamente verifica:

- La regolarità e correttezza delle procedure degli atti adottati;
- Che non vi siano patologie negli atti e provvedimenti adottati tali da ritenere necessario l'esercizio dei poteri di autotutela da parte del Funzionario Responsabile;
- Viene verificato che siano stati adottati gli impegni di spesa sui capitoli congruenti alla tipologia della spesa;



COMUNE DI TERRAZZO

PROVINCIA DI VERONA

Piazzale degli Alpini, 1
Tel. 0442-94013 Fax 0442-95640

- Viene verificato che siano stati citati i riferimenti normativi nelle premesse;
- Viene rilevato che nella registrazione dei pagamenti ci sia il riferimento alla determinazione e al numero dell'impegno;
- il rispetto della tracciabilità dei pagamenti, rilevando peraltro che per il pagamento di fornitori abituali sono depositati in atti le credenziali per i bonifici, mentre viene acquisita preventivamente la tracciabilità dei conti per pagamenti di somme a beneficiari saltuari;
- viene inoltre verificato il ricorso alle convenzioni CONSIP se presenti, o al MePa, ovvero le motivazioni dell'eventuale ricorso ad altre tipologie di approvvigionamento ed effettuazione acquisti.
- Viene verificata la tempestività nell'adozione degli atti e la mancata richiesta di interessi moratori, precisando altresì che gli uffici si sono attivamente allertati per l'adozione dei provvedimenti di propria competenza secondo norme in vigore.

A conclusione dell'esame di dettaglio degli atti soggetti a controllo successivo è risultato che gli stessi non presentano vizi che ne pregiudichino la legittimità e l'efficacia; in generale, risultano correttamente motivati.

Un rilievo va però fatto per quanto riguarda gli obblighi di pubblicazione nella sezione "Amministrazione trasparente". Si osserva che le determinate nn. 63, 73 e 83 hanno ad oggetto l'affidamento di un servizio, mentre la n. 64 ha ad oggetto la stipula di una convenzione con un soggetto privato; nelle prime tre è precisato che il provvedimento non è rilevante ai fini dell'Amministrazione trasparente, mentre la n. 64 nulla dice in proposito. In realtà, tutte e quattro appaiono rilevanti ai sensi dell'art. 23, D.Lgs. n. 33/2013, che per comodità si riporta qui di seguito: "Art. 23. *Obblighi di pubblicazione concernenti i provvedimenti amministrativi*

1. Le pubbliche amministrazioni pubblicano e aggiornano ogni sei mesi, in distinte partizioni della sezione «Amministrazione trasparente», gli elenchi dei provvedimenti adottati dagli organi di indirizzo politico e dai dirigenti, con particolare riferimento ai provvedimenti finali dei procedimenti di:

a) (lettera soppressa dall'art. 22 del d.lgs. n. 97 del 2016)

b) scelta del contraente per l'affidamento di lavori, forniture e servizi, anche con riferimento alla modalità di selezione prescelta ai sensi del codice dei contratti pubblici, relativi a lavori, servizi e forniture, di cui al decreto legislativo 18 aprile 2016, n. 50, fermo restando quanto previsto dall'articolo 9-bis;

c) (lettera soppressa dall'art. 22 del d.lgs. n. 97 del 2016)

d) accordi stipulati dall'amministrazione con soggetti privati o con altre amministrazioni pubbliche, ai sensi degli articoli 11 e 15 della legge 7 agosto 1990, n. 241".

Pertanto, le prime tre sono da pubblicare in Amministrazione trasparente/Provvedimenti/Provvedimenti dirigenti amministrativi/Scelta del contraente per l'affidamento di lavori, forniture e servizi, mentre la quarta va pubblicata in Amministrazione trasparente/Provvedimenti/Provvedimenti dirigenti amministrativi/Accordi stipulati dall'Amministrazione con soggetti privati o con altre amministrazioni pubbliche.

Peraltro, si dà atto che l'obbligo di pubblicazione delle prime tre è stato in concreto correttamente assolto (la procedura Halley consente, selezionando la relativa opzione, la pubblicazione automatica nella sezione Amministrazione trasparente).

Certamente un refuso è quello invece della determina n. 93, che fa riferimento alla "sezione Trasparenza, valutazione e merito" (denominazione precedente al D.Lgs. n. 33/2013), anziché Amministrazione Trasparente.



COMUNE DI TERRAZZO

PROVINCIA DI VERONA

Piazzale degli Alpini, 1
Tel. 0442-94013 Fax 0442-95640

Le presenti risultanze saranno trasmesse al Sindaco ed alla Giunta che ne prenderà atto con propria deliberazione nella prima seduta utile, ai Responsabili delle Posizioni Organizzative, all'OIV affinché ne tenga conto in sede di giudizio sulla performance, ai capi-gruppo consiliari e verrà, altresì, pubblicata sul sito web del Comune di Terrazzo (www.comune.terrazzo.vr.it) nella sezione "Amministrazione Trasparente".



IL SEGRETARIO COMUNALE

Dott.ssa Gisella Trescato

Gisella Trescato