



COMUNE DI TRENTINARA

Provincia di Salerno



OGGETTO: CONTROLLI INTERNI SUCCESSIVI - VERBALE N. 2/2024

L'anno duemilaventiquattro, il giorno quattro del mese di settembre, alle ore 15.30, nella Casa Comunale in Piazza dei Martiri ed Eroi, presso l'ufficio di segreteria, alla presenza del segretario comunale dr. Riccardo Montefusco, coadiuvato dal Responsabile dell'Area Amministrativa Alfonso Guazzo;

Premesso che:

-l'art.5 del Regolamento comunale sui controlli interni, approvato con delibera C.C. n.2 del 14.01.2013, esecutivo ai sensi di legge, (aggiornato con delibera n.19 del 23.09.2013) disciplina la materia del controllo successivo di regolarità Amministrativa e contabile, previsto dall'art.147 bis) del D.Lgs.n.267/2000, quale introdotto dal D.L. 10/10/2012, n.174, convertito nella Legge 7 dicembre 2012, n.213;

-il controllo esercitato è di tipo interno e a campione, svolto sotto la direzione del Segretario comunale, coadiuvato dai Responsabili di Servizio;

-sono oggetto del controllo successivo le determinazioni dei Responsabili di settore e Servizi, le ordinanze, gli atti di accertamento di entrata, gli atti di liquidazione di spesa, i contratti e gli altri atti amministrativi, scelti secondo una selezione casuale effettuata con tecniche di campionamento;

Richiamata la disposizione prot.n.3798 del 21.06.2013, con cui il segretario comunale ha approvato il piano annuale di controllo successivo di regolarità amministrativa, che prevede le seguenti modalità:

1. Cadenza dei controlli – semestrale.
2. Verifica: entro il secondo mese successivo al periodo di riferimento.
3. Percentuale di atti amministrativi oggetto di controllo (adottati nel semestre di riferimento da ciascun servizio, con arrotondamento all'unità superiore): 5%.
4. Estrazione casuale, anche mediante tecnologie informatiche, della categoria di atti sopra indicati.
5. Le copie degli atti estratti corredate dai principali atti istruttori vengono consegnate al segretario con verbale di consegna sottoscritto dal segretario e dal dipendente dell'ufficio che ha partecipato all'estrazione.



COMUNE DI TRENTINARA

Provincia di Salerno



Dato atto che i dipendenti comunali cui risultano affidate responsabilità dei servizi per l'anno 2024, sottoscrittori degli atti da sottoporre a controllo successivo, sono:

- il sig. Alfonso Guazzo, per l'Area I "Affari Generali-Servizi per conto dello Stato-Segreteria";
- l'arch. Massimo RUBANO, per l'Area II "Lavori pubblici-Governo del Territorio-Edilizia privata-Demanio, Patrimonio e Vigilanza";
- il dott. Maurizio Caronna per l'Area III "Area Finanziaria"

Specificato che non si procede in questa sede ad ulteriore controllo circa i contratti sottoscritti dai Responsabili, poiché tutti i testi vengono già esaminati prima della loro sottoscrizione;

Dato atto, altresì, che, ai fini dello svolgimento del controllo di regolarità amministrativa in fase successiva, la verifica circa la legittimità, la regolarità e la correttezza degli atti e dell'attività è svolta con riferimento ai seguenti profili:

- normativa e disposizioni statali, regionali e comunali in materia di procedimento amministrativo;
- normativa e disposizioni statali, regionali e comunali in materia di pubblicità e accesso agli atti;
- normativa e disposizioni comunitarie, statali, regionali e comunali di settore;
- normativa e disposizioni interne dell'Ente (Statuto, regolamenti, delibere, direttive ecc.);
- sussistenza di cause di nullità;
- sussistenza di vizi di legittimità;
- correttezza e regolarità, anche con riferimento al rispetto dei tempi e dei termini, del procedimento;
- coerenza in relazione agli scopi da raggiungere e alle finalità da perseguire;
- osservanza delle regole di corretta redazione degli atti amministrativi;
- applicazione delle tecniche di semplificazione del linguaggio amministrativo e della comunicazione efficace.

Atteso che nel primo semestre 2024, sono stati adottati i seguenti atti da assoggettare a controllo:

- determinazioni area I^a n. 34
- determinazioni area II^a n. 104
- determinazioni area III^a n. 91

Proceduto al sorteggio,

SI ATTESTA



COMUNE DI TRENTINARA

Provincia di Salerno



che, a seguito del sorteggio, il campione soggetto a controllo successivo riguarda i seguenti atti, che sono stati acquisiti seduta stante presso i rispettivi Servizi:

a) Area I[^]- sig. Alfonso Guazzo

- ❖ determinazione n. 8 del 19/02/2024, ad oggetto: "Acquisto buste da lettera personalizzate per spedizione corrispondenza. Impegno di spesa."

Esito positivo.

- ❖ determinazione n. 14 del 05/03/2024, ad oggetto: "Servizi digitali PagoPA Credemtel, Certificato SSL, Siope+. Impegno di spesa in favore di Halley Campania srl da Mercogliano (AV)"

Esito positivo.

- ❖ determinazione n. 31 del 12/06/2024, ad oggetto: "Trasferimento corrispettivi al Ministero dell'Interno per Carte di Identità Elettroniche (CIE) rilasciate nel periodo 01.05.2024 - 31.05.2024."

Esito positivo.

b) Area II[^]- Arch.Massimo Rubano

- ❖ determinazione n. 5 del 010/01/2024, ad oggetto: "VENDITA MATERIALE LEGNOSO RITRAIBILE DAI BOSCHI COMUNALI "MONTE VESOLE" PART. FORESTALE 73 (FAGGETA) E DIFESA SOPRANO PART. FORESTALE 4 (CEDUO) IN AGRO E DI PROPRIETA' DEL COMUNE DI TRENTINARA. - AGGIUDICAZIONE GARA -"

Esito positivo.

Note:

- sarebbe stato opportuno evidenziare l'inesistenza di cause di conflitto di interessi anche potenziali ai sensi dell'art. 6bis della legge n. 241/1990;
- mancano i riferimenti agli atti di programmazione dell'ente;
- manca il riferimento al decreto di nomina che legittima la titolarità dell'atto emesso.

- ❖ determinazione n. 18 del 01/02/2024, ad oggetto: "IMPEGNO PER L'ACQUISTO DI MATERIALI PER LA MANUTENZIONE DEL PATRIMONIO COMUNALE. Alla società FERRAMENTA MARINO TONI e C. s.a.s., Via Roma n. 209, 84070 TRENTINARA (SA), P.IVA 04578790653"

Esito positivo.

- ❖ determinazione n. 24 del 07/02/2024, ad oggetto "Lavori di "Intervento di riqualificazione di strade comunali degradate" CUP: F57H24000070004 Determina a contrarre".

Esito positivo.

Note:

- sarebbe opportuno inserire riferimenti all'inesistenza di cause di conflitto di interessi anche potenziali ai sensi dell'art. 6bis della legge n. 241/1990.



COMUNE DI TRENTINARA

Provincia di Salerno



- ❖ determinazione n. 28 del 13/02/2024, ad oggetto "Alienazione suolo comunale foglio 12 particella 292. Restituzione somme versate in eccedenza".

Esito positivo.

Note:

- sarebbe stato opportuno evidenziare l'inesistenza di cause di conflitto di interessi anche potenziali ai sensi dell'art. 6bis della legge n. 241/1990;
- mancano i riferimenti agli atti di programmazione dell'ente;

- ❖ determinazione n. 38 del 04/03/2024, ad oggetto "DETERMINA DI AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO PER L'ATTIVAZIONE DEI SERVIZI "Integrazione SPID e CIE" AVVISO MISURA 1.4.4 PROGETTO "FINANZIATO CON PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA FINANZIATO DALL'UNIONE EUROPEA NEXTGENERATION EU CUP: F51F22000140006 ATTO DI RICONDUCIBILITA".

Esito positivo

Note:

- sarebbe stato opportuno evidenziare l'inesistenza di cause di conflitto di interessi anche potenziali ai sensi dell'art. 6bis della legge n. 241/1990;
- ❖ determinazione n. 44 del 11/03/2024, ad oggetto "Lavori di riqualificazione dei giardini pubblici liquidazione fondo adeguamento prezzi di materiali da costruzione art. 26, comma 4, lett. b, Dl. N. 50/2022".

Nota:

- vanno indicati i riferimenti del Bilancio di previsione e del DUP.
- sarebbe stato opportuno evidenziare l'inesistenza di cause di conflitto di interessi anche potenziali ai sensi dell'art. 6bis della legge n. 241/1990;
- ❖ determinazione n. 53 del 28/03/2024, ad oggetto "PNRR M2 C4 I 2.2 - LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA E MITIGAZIONE DEL RISCHIO IDROGEOLOGICO DEL VERSANTE IN FRANA IL LOC. "FONTANA SECCA" - CUP: F58H22000660001 Incarico tecnico di Supporto al RUP - Determina a contrarre".

Esito positivo

- ❖ determinazione n. 57 del 16/04/2024, ad oggetto "NULLA OSTA PER L'ESECUZIONE DI UNO SCAVO.".

Esito positivo

Note:

- sarebbe stato opportuno evidenziare l'inesistenza di cause di conflitto di interessi anche potenziali ai sensi dell'art. 6bis della legge n. 241/1990;
- mancano i riferimenti agli atti di programmazione dell'ente;
- manca il riferimento al decreto di nomina che legittima la titolarità dell'atto emesso.



COMUNE DI TRENTINARA

Provincia di Salerno



- ❖ determinazione n. **82 del 27/05/2024**, ad oggetto *"Lavori di "MANUTENZIONE STRAORDINARIA GIARDINI DI VIA ROMA" CUP: F52F2300160004 - Approvazione stato finale e certificato di regolare esecuzione - liquidazione ditta EDILPIETRA s.n.c.-"*.

Esito positivo

Note: essendo un provvedimento che dispone un pagamento superiore ai 5.000 euro, mancano riferimenti alla verifica ex Art. 48-bis D.P.R. n. 602/73.

- ❖ determinazione n. **96 del 11/06/2024**, ad oggetto *"IMPEGNO PER L'ACQUISTO DI PANNELLI PER I SETTE TOTEM SEGNALETICI COLLOCATI SUL TERRITORIO DEL COMUNE DI TRENTINARA (SA), AFFIDATO ALLA DITTA S.A.E. DI SABIA VINCENZO e C. s.n.c., S.S. 18 Km 89.200, 84047 CAPACCIO PAESTUM (SA), P.IVA 03497740658"*

c) Area III^ - dr. Maurizio Caronna

- ❖ determinazione n. **35 del 23/02/2024**, ad oggetto: *"Discarico Amministrativo di somme iscritte a ruolo e non dovute. Avvisi di Accertamento TASI anno 2016. .."*

Esito positivo.

- ❖ determinazione n. **39 del 01/03/2024**, ad oggetto: *"Servizio di trasporto scolastico a.s. 2023/2024. Liquidazione fattura n.9/E del 29/02/2024 alla ditta "Autoservizi Stellato s.r.l.s." da Trentinara (SA)"*

Esito positivo.

- ❖ determinazione n. **48 del 28/03/2024**, ad oggetto: *"Approvazione ruolo ordinario per la riscossione coattiva TARI anno d'imposta 2018"*

Esito positivo.

Nota: sarebbe opportuno evidenziare l'inesistenza di cause di conflitto di interessi anche potenziali ai sensi dell'art. 6bis della legge n. 241/1990; vanno indicati i riferimenti del Bilancio di previsione e del DUP.

- ❖ determinazione n. **55 del 04/04/2024**, ad oggetto: *"LIQUIDAZIONE CONVERGENZE S.P.A. SB - FATTURE RELATIVE AL MESE DI APRILE 2024.."*

Esito positivo.

Nota: sarebbe stato opportuno evidenziare l'inesistenza di cause di conflitto di interessi anche potenziali ai sensi dell'art. 6bis della legge n. 241/1990

- ❖ determinazione n. **64 del 19/04/2024**, ad oggetto: *"Concessione di assegno di maternità di cui all'art. 74 del D.Lgs 26 marzo 2001, n. 151 e del D.M. 21 dicembre 2000, n. 452 e successive modificazioni."*

Esito positivo.



COMUNE DI TRENTINARA

Provincia di Salerno



Note: sarebbe stato opportuno evidenziare l'inesistenza di cause di conflitto di interessi anche potenziali ai sensi dell'art. 6bis della legge n. 241/1990;

- ❖ determinazione n. 81 del 06/06/2024, ad oggetto: "LIQUIDAZIONE PER NOLEGGIO MACCHINA FOTOCOPIATRICE MULTIFUNZIONE A SERVIZIO UFFICI COMUNALI PER L'ANNO 2024 MESE DI GIUGNO."

Esito positivo.

Note: sarebbe stato opportuno evidenziare l'inesistenza di cause di conflitto di interessi anche potenziali ai sensi dell'art. 6bis della legge n. 241/1990;

- ❖ determinazione n. 88 del 14/06/2024, ad oggetto: "LIQUIDAZIONE FATTURA DELLA DITTA KIBERNETES S.R.L."

Esito positivo.

Note:

- sarebbe stato opportuno evidenziare l'inesistenza di cause di conflitto di interessi anche potenziali ai sensi dell'art. 6bis della legge n. 241/1990;
- andrebbe evidenziata la verifica del DURC

- ❖ determinazione n. 91 del 26/06/2024, ad oggetto: "GESTIONE AVVISI DI PAGAMENTO RUOLO ORDINARIO TARI 2024. RECAPITO POSTA ORDINARIA. IMPEGNO DI SPESA.."

Esito positivo.

Note:

- sarebbe stato opportuno evidenziare l'inesistenza di cause di conflitto di interessi anche potenziali ai sensi dell'art. 6bis della legge n. 241/1990;

Si dà atto che, così dettagliati gli esiti dei controlli, non sono state rilevate irregolarità tali da pregiudicare la giuridica esistenza, la legittimità o l'efficacia dei provvedimenti esaminati.

Si dispone di trasmettere il presente verbale, in formato cartaceo e digitale, con uniti documenti, al Revisore dei Conti, per una verifica circa la regolarità contabile, al sig. Sindaco, ai Responsabili dei servizi, al Nucleo di Valutazione Interno, con contestuale pubblicazione sul sito web istituzionale - sezione "Trasparenza, Valutazione e Merito".

IL SEGRETARIO COMUNALE
-dr. Riccardo Montefusco-

IL RESPONSABILE DELL'AREA AMMINISTRATIVA
-sig. Alfonso Guazzo-