

# COMUNE DI BAUCINA

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

## UFFICIO DEL SEGRETARIO COMUNALE

Oggetto: esito controlli successivi 2021

Il sottoscritto Segretario comunale Dott. Alberto Alfano, titolare della sede di Segreteria convenzionata tra i Comuni di Baucina e Ciminna,

Visti gli artt. 147 e ss D.lgs 267/2000;

Visto il Regolamento comunale sui controlli interni approvato con deliberazione di C.C. n. 15 del 30 luglio 2013;

**Rilevato** che sulla base della normativa vigente nazionale e regionale, si è proceduto alla estrazione casuale tramite l'applicativo Halley in data 15 giugno 2021 (in Allegato) alla estrazione di n. 14 determinazioni (atti di liquidazione, impegni, determinazioni a contrarre) da sottoporre a controllo successivo; inoltre, sono state selezionate con l'ausilio dei Responsabili di area ulteriori n. 6 determinazioni di accertamento di entrate.

**Preso atto** pertanto che il totale delle determinazioni selezionate (20) riguardano tutti e tre le Area (AA.GG.; Tecnica e Economica);

**Rilevato** che il controllo sui contratti pubblici è già avvenuto in sede di rogito

**Considerato** che le determinazioni sorteggiate, come già rilevato, riguardano:

- Accertamento entrate;
- Impegni di spesa;
- Determinazioni a contrarre;
- Affidamento incarichi legali;
- Atti di liquidazione

**Premesso** tutto quanto sopra,

**Esito del controllo**

In generale, si può constatare che quasi tutte le determinazioni riportano una istruttoria minima dalla quale si evincono gli elementi costitutivi minimi.

Quasi tutte le determinazioni di impegno di spesa (tranne la n. 87/2021 Rg. 257 che si limita a indicare l'importo il cig ma non il creditore e la pubblicazione in Amministrazione trasparente) indicano il creditore, l'ammontare della spesa, la procedura che ha portato all'impegno finale, la giustificazione che ha comportato l'applicazione dell'art. 163 Tuel in materia di spese in gestione provvisoria, la pubblicazione dell'atto in Amministrazione trasparente, il capitolo di spesa di competenza e la normativa amministrativa utilizzata.

Nessuna, invece, riporta le prescrizioni dettate dagli artt. 6 e ss L. 241/90 in materia di assenza di conflitto di interesse e il richiamo ai principali documenti programmatori (Dup, Bilanci, PTPCT, etc...).

Infine, manca una esplicita indicazione in ordine alla esigibilità della prestazione e dunque alla corretta iscrizione in bilancio dell'impegno, anche se di fatto trattasi di spese da effettuare nello stesso anno.

Per quanto riguarda le determinazioni di accertamento, valgono pressappoco le stesse considerazioni fatte per le determinazioni di impegno di spesa; infatti, se la maggior parte di esse riportano correttamente l'indicazione del creditore e della somma da accertare, mancano invece i riferimenti, in alcune, della scadenza, della esigibilità del credito, oltre al richiamo ai documenti programmatori e alla assenza di conflitto di interessi.

Si precisa che per quanto riguarda la pubblicazione delle determinazioni, anche se alcune di esse non esplicitano che l'atto sarà pubblicato all'Albo *on line* e in Amministrazione trasparente, tuttavia il sistema informatizzato halley utilizzato da tutti i responsabili di procedimento e di Area assicura automaticamente la corretta pubblicazione della determina che nasce direttamente dal sistema.

Dal sorteggio, sono state estratte anche n. 2 determinazioni di impegni di spesa per l'affidamento di incarichi legali; manca il richiamo alla dichiarazione del legale in ordine al presunto grado di soccombenza dell'Ente al fine di consentire un corretto accantonamento in bilancio di somme per fronteggiare una eventuale soccombenza e sterilizzare il rischio di formazione di debiti fuori bilancio.

Infine, le determinazioni di liquidazione sorteggiate, non riportano, oltre alle indicazioni mancanti nelle determinazioni di impegno e accertamento, l'attestazione del rispetto dell'ordine cronologico di pagamento delle fatture.

Il presente referto viene pubblicato in Amministrazione trasparente sottosezione altri contenuti- prevenzione della corruzione e comunicato ai soggetti di competenza.

Baucina, 17 giugno 2021

  
Il Segretario comunale  
Dott. Alberto Alfano

	Descrizione atto
1	DETERMINAZIONI- Determina n.38 del 15-04-2021 Registro Generale n.218 AREA ECONOMICO FINANZIARIA con oggetto: Liquidazione, fattura al Dottor Alesi Filippo per il controllo analitico delle acque destinate al consumo umano nel Comune di Baucina. Perio
2	DETERMINAZIONI- Determina n.4 del 19-01-2021 Registro Generale n.30 AREA ECONOMICO FINANZIARIA con oggetto: Determina a contrarre ai sensi dell'art.32 c.2 del D.lvo. n.50/2016 e s.m.i. Integrazione alla determina di impegno di spesa alla ditta Ran
3	DETERMINAZIONI- Determina n.37 del 01-03-2021 Registro Generale n.117 AREA AFFARI GENERALI con oggetto: Ricognizione contenzioso in capo all'Ente e predisposizione schemi proposte transattive e/o di rateizzazione debiti. Affidamento incarico legale a
4	DETERMINAZIONI- Determina n.7 del 18-01-2021 Registro Generale n.25 AREA AFFARI GENERALI con oggetto: Liquidazione fattura alla Ditta Manfrè Pasquale , via Rudini Baucina P.Iva 00810610824 a seguito dell'erogazione di Buoni libri (Cedole libri )per g
5	DETERMINAZIONI- Determina n.35 del 01-03-2021 Registro Generale n.114 AREA AFFARI GENERALI con oggetto: Liquidazione fornitura gratuita e semigratuita dei libri di testo L. 448/99 del DPCM 320/99 E DEL DPCM 226/2000. Annualità 2018/2019 e 2019/2020.
6	DETERMINAZIONI- Determina n.31 del 12-02-2021 Registro Generale n.74 AREA TECNICA con oggetto: Liquidazione Fatt. n. 50 del 25/01/2021 alla Ditta Ecogestioni srl per servizio di conferimento di rifiuti indifferenziati non pericolosi prodotti nel terr
7	DETERMINAZIONI- Determina n.87 del 18-05-2021 Registro Generale n.257 AREA AFFARI GENERALI con oggetto: Autorizzazione al Corso di aggiornamento per la Polizia Municipale. Impegno di spesa.
8	DETERMINAZIONI- Determina n.26 del 03-03-2021 Registro Generale n.119 AREA ECONOMICO FINANZIARIA con oggetto: Liquidazione fattura alla ditta Immedia S.P.A. per Attivazione Servizio e Canone UNIPAY PagoPA al 31/12/2020.
9	DETERMINAZIONI- Determina n.111 del 10-06-2021 Registro Generale n.316 AREA AFFARI GENERALI con oggetto: Liquidazione e 1 soggetto (D.G.F) per espletamento attività lavorativa in assegno civico .
10	DETERMINAZIONI- Determina n.46 del 22-02-2021 Registro Generale n.102 AREA TECNICA con oggetto: Determina a contrarre ai sensi dell'art.32 c.2 del D.lvo n.50/2016 e s.m.i. per acquisizione nolo a caldo di mini escavatore o bobcat.
11	DETERMINAZIONI- Determina n.84 del 25-03-2021 Registro Generale n.173 AREA TECNICA con oggetto: : Liquidazione somme alla Ditta Palermo Recuperi dei F.lli Bologna srlper servizio di conferimento di rifiuti differenziati prodotti nel territorio comun
12	DETERMINAZIONI- Determina n.128 del 18-05-2021 Registro Generale n.259 AREA TECNICA con oggetto: Liquidazione spettanze per il Collaudatore del cantiere di lavoro per la "Sistemazione della via Generale Traina nel tratto compreso dalla Via Umberto I
13	DETERMINAZIONI- Determina n.71 del 16-03-2021 Registro Generale n.148 AREA TECNICA con oggetto: determina a contrarre ai sensi dell'art.32 comma 2 del D.Lgs. 50/2016 e s.m.i per affidamento diretto per il servizio di riparazione mezzo comunale in uso de
14	DETERMINAZIONI- Determina n.98 del 02-04-2021 Registro Generale n.197 AREA TECNICA con oggetto: Atto di citazione innanzi al Giudice di Pace di Termini Imerese promosso da Grillo Giorgia -Affidamento incarico legale.

