

COMUNE di MALBORGHETTO-VALBRUNA

Provincia di Udine

Piazza Palazzo Veneziano, n. 1 – 33010 Malborghetto-Valbruna

Cod. Fisc. 84004050302
Part. I.V.A. 01064000308
e-mail: segreteria@com-malborghetto-valbruna.regione.fvg.it
Prot. 0000296

Tel. 0428/60023-60044
Fax 0428/60318

Malborghetto li 20.01.2014

OGGETTO: CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA – ART. 147-BIS DEL D.LGS. N. 267/2000 E ART. 9 DEL REGOLAMENTO SUI CONTROLLI INTERNI APPROVATO CON DELIBERA C.C. N. 6 DEL 08/02/2013. RELAZIONE DEL SEGRETARIO COMUNALE.

In attuazione delle disposizioni di cui al comma 2 dell'art. 3 del D.L. n. 174/2012, il Comune di Malborghetto-Valbruna, con deliberazione del Consiglio comunale n. 6 dell'8 febbraio 2013, ha provveduto ad approvare apposito Regolamento disciplinante i nuovi controlli interni che il predetto D.L. n. 174/2012 (convertito in legge n. 237/2012) ha previsto, mediante una serie di modifiche apportate al D.Lgs. n. 267/2000.

L'art. 9 del citato regolamento disciplina il "controllo successivo di legittimità" precisando che lo stesso è organizzato, svolto e diretto dal Segretario comunale con il supporto del personale addetto al Servizio economico-finanziario ed ha ad oggetto gli atti indicati al comma 2 del medesimo articolo 9, selezionati con motivate tecniche di campionamento.

Con nota datata 12 agosto 2013, prot. n. 4729, trasmessa al Sindaco, ai T.P.O., al revisore dei Conti e all'O.I.V., sono stati definiti i criteri per lo svolgimento del controllo successivo di legittimità, precisandosi, in particolare, che per il primo semestre dell'anno 2013 il controllo avrebbe avuto ad oggetto, per ciascuna Area, n. 3 determinazioni di impegno di spesa (la prima determina assunta nei mesi di gennaio, marzo e maggio); alla nota è stata allegata una scheda indicante gli elementi alla stregua dei quali gli atti suddetti sarebbero stati vagliati.

Sono state quindi sottoposte al controllo le seguenti determinazioni di impegno di spesa:

- A) AREA TECNICA E TECNICO-MANUTENTIVA – T.P.O. Francesco Maino
- 1) Determinazione n. 33 del 31.01.2013 avente ad oggetto "Servizio di sgombero neve dalle strade comunali per la stagione 2012/2013. IMPEGNO DI SPESA a favore delle ditte: COOP. PORTABAGAGLI E FACCHINAGGIO CAROVANA VALFELLA S.r.l. di Pontebba (UD) CIG Z33083CDDF; MULLER Valter di Tarvisio (UD) - CIG Z3B083CE11.- ; F.lli Baron di Pontebba (UD) – CIG ZEA083CE2C (CAP. 2420/13)";
 - 2) Determinazione n. 119 del 14.03.2013 avente ad oggetto "Approvvigionamento conglomerato bituminoso a freddo - impegno di spesa",
 - 3) Determinazione n. 199 del 08.05.2013 del TPO Area Tecnica - Maino Francesco avente ad oggetto: Recupero salma - impegno di spesa
- B) AREA LAVORI PUBBLICI – T.P.O. Alessandro Oman
- 1) Determinazione n. 37 del 04.02.2013 del TPO Area Lavori Pubblici avente ad oggetto: intervento di rimessa in pristino e di adeguamento dei tracciati delle piste per lo sci nordico alta e bassa Saisera - affidamento incarico per collaudo statico - ing. Marino Donada di Udine;

2) Determinazione n. 112 del 11.03.2013 del TPO Area Lavori Pubblici avente ad oggetto: Intervento per il rifacimento del corpo stradale e delle infrastrutture della viabilità della borgata di Cucco e sistemazione dei rii Palù e Granda presso il Capoluogo, in Comune di Malborghetto-Valbruna - codice CD/R08/003 - impegno di spesa a favore di Carniacque s.p.a. per spostamento condotta idrica;

3) Determinazione n. 195 del 03.05.2013 del TPO Area Lavori Pubblici avente ad oggetto: Lavori di realizzazione centro polifunzionale in frazione di Ugovizza - 1° lotto - impegno di spesa e liquidazione imposte di registro ed ipotecaria all'agenzia delle Entrate.

C) AREA ECONOMICO-FINANZIARIA – T.P.O. Patrizia Vuerich

1) Determinazione n. 19 del 23.01.2013 del TPO Area Economico-Finanziaria avente ad oggetto: RETRIBUZIONI DI POSIZIONE E RISULTATO AI TITOLARI DI P.O. ANNO 2013 - IMPEGNO DI SPESA E LIQUIDAZIONE INDENNITA' DI POSIZIONE MENSILE;

2) Determinazione n. 114 del 12.03.2013 del TPO Area Economico-Finanziaria avente ad oggetto: Intervento per il rifacimento del corpo stradale e delle infrastrutture della viabilità della borgata di Cucco e sistemazione dei rii Palù e Granda presso il Capoluogo, in Comune di Malborghetto-Valbruna - codice CD/R08/003 - impegno di spesa e contestuale liquidazione incentivo L.R.14/2002,

3) Determinazione n. 204 del 10.05.2013 del TPO Area Economico-Finanziaria avente ad oggetto: Art. 2, comma 3 L.R. n. 12/2003 – Impegno di spesa anno 2013 indennità di fine mandato al Sindaco.

I controlli, formalizzati in apposite schede conformi al modello trasmesso al Sindaco, ai T.P.O., al Revisore dei conti ed all'O.I.V. con nota del sottoscritto sopra richiamata, sono stati corredati di note del Segretario contenenti prescrizioni e/o suggerimenti finalizzati al perfezionamento dei procedimenti ed al miglioramento della qualità degli atti.

Copia delle schede di controllo sarà consegnata ai T.P.O., ciascuno per la parte di propria competenza, unitamente alla presente relazione.

Non sono state riscontrate fattispecie di irregolarità penalmente rilevanti.

A tutti i T.P.O. si chiede di utilizzare, per le assunzioni di impegni di spesa, il seguente schema:

Eserc	Cap	Descrizione	Art	EPF	CodRif	E/S	Importo	Soggetto	Note

A tutti i T.P.O. si chiede inoltre di evidenziare, nelle determinazioni di impegno, l'importo degli affidamenti di servizi, lavori o forniture al netto dell'I.V.A. e/o di eventuali contributi previdenziali, fermo restando l'impegno dell'importo nel suo complesso e quindi al lordo dell'I.V.A. e/o di eventuali contributi previdenziali.

Il controllo è stato fatto nei limiti delle competenze del sottoscritto e con il supporto del T.P.O. Area Economico-Finanziaria.

Copia della presente relazione è trasmessa ai T.P.O., al Revisore dei conti ed all'O.I.V.; è inoltre trasmessa al Sindaco ai fini della sua comunicazione al Consiglio comunale, come prescritto dall'art. 9, comma 6 del Regolamento Comunale sui controlli innanzi citato.

Copia della presente relazione è inoltre pubblicata sul sito web del Comune di Malborghetto-Valbruna nella sottosezione "Controlli e rilievi sull'amministrazione" della sezione "Amministrazione trasparente".



SECRETARIO COMUNALE

Uscita Angelica Anna ROCCO