



REGISTRO SETTORE

REGISTRO GENERALE

**N° 39/ECA del 29.06.2018**

**N° 576 del 12.07.2018**

## DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

OGGETTO: Rettifica determinazioni dirigenziali anno 2017 a seguito risultanze del controllo di regolarità amministrativa ex art.147bis c.3 D.Lgs. 267/2000

### L'INCARICATO DI FUNZIONI DIRIGENZIALI

**Premesso** che l'art.147-bis del D.Lgs. 267/2000, introdotto con l'art. 3, comma 1, lettera d), della L. 213/2012 prevede, al comma 2, che il controllo di regolarità amministrativa è *"(...) assicurato, nella fase successiva, secondo principi generali di revisione aziendale e modalità definite nell'ambito dell'autonomia organizzativa dell'ente, sotto la direzione del segretario, in base alla normativa vigente. Sono soggette al controllo le determinazioni di impegno di spesa, i contratti e gli altri atti amministrativi, scelti secondo una selezione casuale effettuata con motivate tecniche di campionamento"*;

**Vista** la nota a firma del Segretario Generale dell'Ente prot.292/Segr. del 17/05/2017 con la quale, ai sensi del comma 3) del predetto art.147-bis, sono state esposte le risultanze del controllo successivo di regolarità amministrativa svolto sugli atti adottati nell'anno 2016, secondo il Regolamento vigente nel periodo di riferimento e le modalità operative previste dalla Delibera di G.M. n.33 del 02/03/2017;

**Rilevato** che, per quanto sopra indicato, sono stati sottoposti a controllo il 10% degli atti adottati da questo Settore per un totale di n.07, come di seguito riportati:

Det. Dirig. Reg. Gen. n.234 del 18.03.2016;  
Det. Dirig. Reg. Gen. n.244 del 18.03.2016;  
Det. Dirig. Reg. Gen. n.245 del 21.03.2016;  
Det. Dirig. Reg. Gen. n.405 del 13.05.2016;  
Det. Dirig. Reg. Gen. n.518 del 15.06.2016;  
Det. Dirig. Reg. Gen. n.657 del 12.08.2016;  
Det. Dirig. Reg. Gen. n.1113 del 30.12.2016;

**Preso atto** degli indicatori stabiliti dall'art.4 c.3 del citato Regolamento, nonché quelli relativi al rispetto degli obblighi in materia di pubblicità e trasparenza e degli obblighi in materia di prevenzione della corruzione con particolare riferimento all'obbligo di astensione per conflitto di interesse, riportati nelle schede approntate all'uopo ed allegate, con le rispettive valutazioni della struttura di Audit, agli atti sopra indicati;

**Preso atto** dei rilievi e/annotazioni riscontrati, come di seguito riportati:

<b>Determinazione</b>	<b>Rilievi e/annotazioni</b>
<b>234</b>	<i>Le determinate di liquidazione devono essere adottate sempre dal Responsabile del Settore competente, prima dell'emissione del mandato di pagamento da parte del Settore Finanze</i>
<b>244</b>	nessun rilievo
<b>245</b>	<i>E' stata omessa la trasmissione al Settore Finanze per l'apposizione del visto di regolarità contabile, necessario ogni qualvolta si determino effetti anche indiretti sul bilancio dell'Ente</i>
<b>405</b>	<i>- Liquidate fatture dopo diversi mesi dalla loro presentazione, atteso che i termini per il pagamento sono stabiliti in 30 giorni; -Nella colonna fatture manca l'indicazione del CIG; -Viene richiamato impropriamente l'art. 51 del D.lgs 267/2000, anziché l'art. 184, comma 3</i>
<b>518</b>	<i>Liquidate fatture dopo diversi mesi dalla loro presentazione, atteso che i termini per il pagamento sono stabiliti in 30 giorni;</i>
<b>657</b>	<i>- Liquidate fatture dopo diversi mesi dalla loro presentazione, atteso che i termini per il pagamento sono stabiliti in 30 giorni; - E' indicato erroneamente il bilancio di previsione 2015/2017; -In alcune fatture manca l'indicazione del CIG; -Viene richiamato impropriamente l'art. 51 del D.lgs 267/2000</i>
<b>1113</b>	<i>- Viene riportato erroneamente il pluriennale 2015/2017; -Viene corretto a mano il capitolo di entrata, senza apporre neanche una sigla - Viene richiamato impropriamente l'art. 51 ,comma 4 D.lgs 267/2000, anziché l'art.153, comma 5;</i>

**Visto** il Testo coordinato delle leggi regionali relative all'ordinamento degli Enti Locali pubblicato sul supplemento Ordinario della G.U.R.S. n. 20 del 09/05/2008;

**Visto** lo Statuto Comunale adottato con Delibera della G.C. n. 18 del 21/02/2018;

**Vista** la deliberazione di C.C. n. 25 del 15/06/2017, all'oggetto: *"Approvazione Bilancio di Previsione 2017 – Bilancio di Prev. Pluriennale 2017/2019. Nota Integrativa al Bilancio"*;

Vista la deliberazione di G.C. n. 70 del 20/06/2017, all'oggetto: *"Approvazione PEG armonizzato 2017/2019"*;

**Vista** la deliberazione di C.C. n.39 del 29/11/2017, all'oggetto: *"Variazione di Bilancio 2017 e Pluriennale 2017/2019 ai sensi dell'art.175 c.2 T.U.E.L. "*;

**Vista** la deliberazione di G.C. n.137 del 06/12/2017, all'oggetto: *"PEG armonizzato 2017/2019 dopo Variazione di Bilancio ai sensi dell'art.175 c.2 T.U.E.L. "*;

**Dato atto** che è stato pubblicato in Gazzetta Ufficiale Serie Generale n. 38 del 15 febbraio 2018 il Decreto del Ministero dell'Interno del 09.02.2018 che stabilisce il differimento al 31 Marzo 2018 del termine per l'approvazione del Bilancio di previsione 2018/2020 da parte degli Enti Locali e che, come stabilito dal Decreto, ai sensi dell'art.163 c.3 TUEL gli EE.LL. sono autorizzati all'esercizio provvisorio del Bilancio sino al 31/03/2018;

**Avuto** presente l'art.163 del D.Lgs 267/2000, come modificato ed integrato dal D.Lgs 118/2011 e dal D.Lgs 126/2014 che disciplina la gestione in esercizio provvisorio;

**Visto** il Decreto Sindacale n.15 del 04/08/2015;

**Ritenuta** la propria competenza a determinare in merito a norma del D.Lgs 267/2000;

## DETERMINA

Per le motivazioni sopra esposte che si intendono integralmente riportate, di

**1)** procedere ai chiarimenti e/o rettifiche degli atti adottati come di seguito riportato:

<b>Determinazione</b>	<b>Rettifiche/correttivi</b>
<b>234</b>	al punto 2 del dispositivo sostituire le parole <i>"senza ulteriore determina"</i> con le parole <i>"previa adozione di determinazione di liquidazione di spesa"</i>
<b>244</b>	nessuna rettifica
<b>245</b>	al punto 2 del dispositivo sostituire le parole <i>"la presente determinazione non sarà sottoposta al visto del responsabile del servizio finanziario"</i> con le parole <i>"la presente determinazione sarà sottoposta al visto del responsabile del servizio finanziario ai sensi dell'art. 147 bis, comma 1 del d.lgs n 267 del 2000"</i>
<b>405</b>	- non è possibile sanare l'irregolarità - nelle premesse, dopo le parole <i>"alla DUSTY S.r.l."</i> inserire le parole <i>"ed alla Sicula Trasporti srl"</i> ; - al punto 4 del dispositivo sostituire le parole <i>"art. 51, comma 4, con le parole "art. 184, comma 3"</i>
<b>518</b>	non è possibile sanare l'irregolarità
<b>657</b>	- non è possibile sanare l'irregolarità; - al punto 2 del dispositivo sostituire le parole <i>"bilancio di previsione pluriennale anno 2015/2017"</i> con le parole <i>"bilancio di previsione pluriennale 2016/2018"</i> ; - nelle premesse, dopo delle parole... <i>"degli obblighi in materia di DURC"</i> inserire le parole <i>"Dare atto che per ciò che concerne la liquidazione alla DUSTY S.r.l. ed alla Sicula Trasporti srl non necessita generare il codice CIG in quanto trattasi di proroga di servizio già aggiudicato dall'ATO Simeto Ambiente"</i> - al punto 4 del dispositivo sostituire le parole <i>"art. 51, comma 4"</i> , con le parole <i>"art. 184, comma 3"</i>
<b>1113</b>	-al punto 1 del dispositivo sostituire le parole <i>"bilancio di previsione pluriennale anno 2015/2017"</i> con le parole <i>"bilancio di previsione pluriennale 2016/2018"</i> -al punto 2 del dispositivo sostituire le parole <i>"al capitolo 1016"</i> con le parole <i>"al capitolo 1018"</i> - al punto 3 del dispositivo sostituire le parole <i>"art. 51, comma 4"</i> , con le parole <i>"art.153, comma 5"</i>

**2)** Dare atto che, per effetto della presente determinazione, vengono sanate n. 10 irregolarità a fronte di n. 13 rilievi contenuti nella nota n. 292/segr del 17.05.2017;

**3)** Trasmettere il presente provvedimento al Settore Finanze per l'apposizione del parere di irregolarità contabile ai sensi dell'art 147, comma 1 del D.lgs n. 267 del 2000;

**4)** Disporre la pubblicazione all'Albo Pretorio on line come previsto dall'art. 32 della Legge 18/06/2009 n. 69 e come disposto dal comma 1 dell'art. 18 della Legge Regionale 16/12/2008 n. 22 modificato dall'art. 6 della Legge Regionale 26/06/2015 n. 11, nonché nella Sezione Amministrazione Trasparente ex D. Lgs. n. 33/2013 – sottosezione Provvedimenti;

5) Dare atto, ai sensi e per gli effetti dell'art. 147 bis del D.Lgs n. 267/2000, della regolarità tecnica del presente atto, anche in ordine al rispetto degli adempimenti previsti dal piano triennale della prevenzione della corruzione e della trasparenza.

*S.G. La Punta, 29.06.2018*

Originale sottoscritto con firma autografa depositato agli atti



L'incaricato delle funzioni dirigenziali ECA  
Dott. Domenico Moschetto

---

Settore Finanze

Parere di regolarità contabile:

Il Responsabile del servizio contabile  
(Privitera Benfatto Francesco)

---