

# COMUNE DI VILLARICCA

(Prov. di Napoli)

(Ufficio del Segretario Generale)

COMUNE DI VILLARICCA

Prot. 00001305 del 26-10-2015

INTERNO

Uff. SINDACO



Al Sindaco;

Al Presidente del CC;

Al Collegio dei Revisori dei Conti;

All'OIV;

Ai Responsabili dei Settori;

invio a mezzo PEC e a mezzo mail ordinaria

Sede

**Oggetto:** Art 5 comma 4 del vigente regolamento sui controlli interni approvato con CC n. 34 del 30/04/2013– referto finale 1° semestre 2015.

Il sistema dei controlli interni trova applicazione, in questo Comune, con l'entrata in vigore del regolamento approvato con atto consiliare n. 34 del 30/04/2013. Dal controllo degli atti relativi agli esercizi 2013 e 2014, quest'ufficio ha rilevato diverse irregolarità quali: carenza di motivazione nella scelta degli operatori economici per gli affidamenti di servizi, forniture e lavori, d'importi inferiori ai 40.000,00 euro; anomalie nell'acquisizione del DURC, in taluni casi prodotti dagli stessi affidatari, in altri assolutamente mancante; assenza di date certe nella espressione dei pareri e nella sottoscrizione delle determinazioni; ritardi nella stipula dei contratti; proroghe continue in taluni servizi e ritardi nelle indizioni delle gare; limitato ricorso al mercato elettronico. A seguito dei controlli e delle sollecitazioni da parte di questo ufficio i funzionari responsabili hanno migliorato la loro azione e rivisto le procedure. Per il c.a. si registrano segnali positivi di cambiamento quali la istituzione dell'albo degli operatori economici per gli affidamenti di forniture, servizi e lavori di importi inferiori ai 40.000,00, istituzione dell'albo dei professionisti esterni per gli incarichi tecnici e legali. Miglioramenti si riscontrano anche nell'acquisizione del DURC per gli affidamenti e le liquidazioni. Permangono ritardi nella indizione di gare per contratti di servizio scaduti, in difformità alle vigenti disposizioni previste dal piano triennale per la prevenzione della corruzione. Assenza di gare pluriennali per servizi e forniture ricorrenti, così come prescritto dalla Giunta comunale in sede di assegnazione di obiettivi. In merito alla gestione del personale è da registrare il ricorso al lavoro straordinario anche per situazioni programmabili non eccezionali ed imprevedibili, in violazione dell'art 22 del CCDI, mancata comunicazione di proposte di rotazione del personale.

Di seguito si illustra il procedimento con cui si è provveduto al sorteggio delle determinate emesse dai Responsabili di Settore nel primo semestre 2015:

In data 08/07/2015 in conferenza con tutti i Responsabili di settore, quest'Ufficio, a mezzo sistema informatico ed in modalità casuale è stato sorteggiato il 10% delle determinazioni prodotte per un totale n. **89** per il periodo dal **01/01/2015 al 30/06/2015 così suddivise:**

1. n. 22 determinate per il settore 01 - AA.GG. – demografici e personale;
2. n. 4 determinate per il settore 02 - Ragioneria ed economato;
3. n. 3 determinate per il settore 03 – Entrate e SUAP;
4. n. 25 determinate per il settore 04 – LL.PP. e Urbanistica;
5. n. 16 determinate per il settore 05 – Servizi socio assistenziali – scolastici e culturali;
6. n. 9 determinate per il settore 06 – Polizia locale.

Successivamente ha sorteggiato, per il controllo, il 10% dei mandati di pagamento emessi dal Settore Finanziario, il cui esito sarà oggetto di apposita specifica relazione.

Gli atti come sopra sorteggiati sono stati controllati da quest'Ufficio, e le relative risultanze sono tutte riportate nelle relazioni, suddivise per singoli settori, che sono allegate alla presente, per formarne parte integrante e sostanziale, in particolare:

**Allegato a) settore 01 - AA.GG. – demografici e personale;**

**Allegato b) settore 02 - Ragioneria ed economato;**

**Allegato c) settore 03 – Entrate e SUAP;**

**Allegato d) settore 04 - LL.PP. e Urbanistica;**

**Allegato e) settore 05 - Servizi socio assistenziali – scolastici e culturali;**

**Allegato f) settore 06 - Polizia locale.**

La presente relazione di sintesi, unitamente agli allegati viene trasmessa al Sindaco, al Presidente del CC, al Collegio dei Revisori dei Conti, all'OIV, ai responsabili dei Settori, ai sensi dell'art 6 comma 4 del vigente regolamento sui controlli interni approvato con consiliare n. 34 del 30/04/2013.

Li 26/10/2015



Il Segretario Generale  
Dr. Franco Natale

All. a)

## COMUNE DI VILLARICCA

(Prov. di Napoli)

(Ufficio del Segretario Generale)



COMUNE DI VILLARICCA  
Prot. 00001162 del 28-09-2015  
INTERNO  
Uff. AFFARI GENERALI



Al Resp. del Sett.3

Dr F. Caso;

trasmissione a mezzo pec:

[fcaso.villaricca@asmepec.it](mailto:fcaso.villaricca@asmepec.it)

e p.c. Al Sindaco;

trasmissione a mezzo mail istituzionale:

[francescogaudieri@comune.villaricca.na.it](mailto:francescogaudieri@comune.villaricca.na.it)

**Oggetto:** Art 147 bis comma 2 del TUEL 267/2000 – art 5 comma 4 e 5 del vigente regolamento sui Controlli interni approvato con CC n. 34 del 30/04/2013 – esito controllo interno - Determine sorteggiate in data 08/07/2015, 1° semestre 2015.

Ai sensi della normativa in oggetto, lo scrivente, Segretario Generale, procede all'esame delle determine emesse da codesto Settore nel periodo 01/01/2015 al 30/06/2015, e sorteggiate nella riunione dei Responsabili del 08/07/2015.

Di seguito si elencano gli atti esaminati e l'esito del controllo interno:

- 1. Determinan. 90 del 05/02/2015 ad oggetto "Nomina responsabili di ufficio e di procedimento del settore AA.GG. uffici demografici ed organizzazione".** Nulla da osservare, non entrando nel merito delle valutazioni della scelta del personale incaricato, e con l'auspicio che per il futuro, nell'ottica del risparmio di spesa, si riduca ulteriormente il numero dei dipendenti nominati.
- 2. Determina n. 118 del 10/02/2015 ad oggetto:" Acquisto carte d'identità. Impegno e liquidazione".** Nulla da osservare.
- 3. Determina n. 124 del 13/02/2015 ad oggetto: "Polizza furto e rapina per portavalori e valori custoditi in casseforti blindate - impegno di spesa - liquidazione anno 2015".** Dall'esame della determina si rileva quanto segue: La determina reca la intestazione " i Capi Settore", mentre è sottoscritta solo dal Responsabile del settore AA.GG.. In merito si ritiene che la competenza sia del responsabile del settore finanziario ove è incardinato il servizio economato. Dalla determina non si evince con quale atto è stato conferito l'incarico alla Finap ed al broker. Il preventivo allegato non risulta firmato né acquisito al protocollo generale.
- 4. Determina n. 232 del 03/03/2015 ad oggetto: "Liquidazione 7187/2015 di € 847,38 della ditta " Arval service lease Italia S.p.A.- relativa a canone di noleggio dic. 2014 di n. 1 auto settore AA.GG.". In merito alla determinazione si rileva che gli estremi della fattura n. 7187 del 11/1/2015 per € 847,38, indicati in premessa, non corrispondono al n. 647680 del 08/12/2014 indicati nel determinato relativi alla fattura che si va a liquidare. Inoltre la determina non reca la data della sottoscrizione da parte del Resp. del Settore e della trasmissione al settore finanziario da cui decorre il termine di trenta giorni previsto dal 5° comma dall'art 36 del vigente regolamento di contabilità.**
- 5. Determina n. 339 del 25/03/2015 ad oggetto " Liquidazione fatt. n. 03 del 9/1/2015 di € 2.440,00 IVA inclusa, della ditta "WebLink" di Scotto G.". In merito alla determina in esame quest'ufficio nulla da osservare sulla liquidazione ad eccezione che non reca la data della**



sottoscrizione da parte del Resp. del Settore e della trasmissione al settore finanziario da cui decorre il termine di trenta giorni previsto dal 5° comma dall'art 36 del vigente regolamento di Contabilità. E' da segnalare che nell'atto di affidamento la determina n. 2062/2014, non viene adeguatamente motivata la scelta e l'individuazione della ditta, ma solo genericamente indicato: "*Visto l'allegato preventivo presentato dalla Web Link Computers cui ci si è rivolto data l'esiguità della spesa*".

**6. Determina n. 358 del 25/03/2015 ad oggetto "Liquidazione acconto Avv. Emilia Sequino per incarico determina n. 1657 del 13/10/2014."** Si rileva la mancanza del DURC, o dichiarazione sostitutiva.

**7. Determina n. 388 del 31/03/2015 ad oggetto "Resistenza in n. 04 giudizi promossi innanzi al giudice di pace di Marano in materia di responsabilità civile e nomina legale di fiducia dell'Ente "** Si osserva che ai sensi dell'art 183 1° comma del TUEL 267/2000 come modificato con D.Lgs. 126/2014, con l'atto d'individuazione del soggetto creditore, nel nostro caso alla nomina del legale, occorre determinare anche la somma da pagare, e la relativa scadenza, elementi che non si rilevano nella determina in esame. Inoltre con la determina in esame andava approvato anche lo schema di convenzione, ed è carente della documentazione richiesta con l'obiettivo n.28 del PEG 2014.

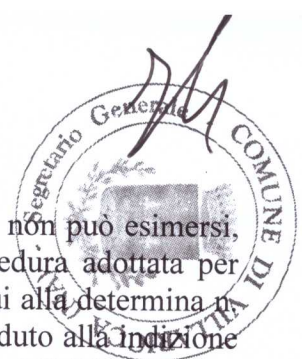
**8. Determina n. 487 del 16/04/2015 " Liquidazione fattura del 16/03/2015 della "P.A. digitale" S.p.a. per fornitura 7 firme digitali da remoto.** Si rileva che non risulta allegata la fattura di che trattasi, regolarmente acquisita al protocollo generale del Comune. E' da segnalare che nell'atto di affidamento la determina n. 205/2015, non viene adeguatamente motivata la scelta e l'individuazione della ditta "P.A. digitale", ne risulta allegato il preventivo ivi citato.

**9. Determina n. 491 del 16/04/2015 ad oggetto "Liquidazione fatt. n. 2 del 29/01/2015 di € 730,21 della ditta "SR. Service" di Loffredo Salvatore".** Nulla da osservare per la determina in esame. In merito all'atto di affidamento n. 2188 del 31/12/2014, si rileva la carenza di motivazione per la scelta della ditta. Quest'Ufficio, ritiene, nel rispetto del principio di trasparenza, che si attesti in determina che l'offerta della ditta, con cui si procede al cottimo fiduciario, anche se rilevata dal MEPA, è la più conveniente tra quelle ivi presenti.

**10. Determina n. 512 del 21/04/2015 ad oggetto "Liquidazione gettone di presenza ai componenti la commissione consiliare permanente n. 2 ( lavori pubblici) del mese di febbraio 2015.** In merito alla determina in esame si rileva che dai verbali delle commissioni, ivi allegati, non si rilevano gli estremi degli avvisi di convocazione e l'argomento posto all'ordine del giorno. Non si rileva, inoltre, il nominativo del segretario della commissione stessa ( art 17 del regolamento) che ne funge da notaio. Non si rilevano, altresì, le proposte da sottoporre all'esame del CC o della G.C. ai sensi dell'art 18 comma 3° del vigente regolamento del CC. Infine dai verbali non si rilevano i Cons. ri presenti ed i consiglieri assenti, che sotto la responsabilità del segretario della commissione vanno spuntati con apposito segno a fianco di ciascun competente elencato. La sola sottoscrizione non dimostra la presenza in quel giorno ed a quell'ora, è solo la presenza del Segretario che fungendo da notaio della seduta assume la responsabilità di attestarne le presenze.

**11. Determina n. 556 del 27/04/2015 ad oggetto " Annullamento determina n. 232 del 03/03/2015 ( Liquidazione fatt. n. 7187 del 11/1/2015 di € 847,38 a favore della ditta ARVAL Service Lease Italia S.p.a.).** Nulla da osservare in merito alla determina in esame, fermo restando quanto rilavato al precedente n. 4.

**12. Determina n. 594 del 07/05/2015 ad oggetto "LIQUIDAZIONE FATTURA ELETTRONICA N. N04018 DEL 01.04.2015 DELLA "EDENRED ITALIA" S.R.L. PER FORNITURA TICKET SERVIZIO SOSTITUTIVO MENSA PERSONALE - MESE DI FEBBRAIO 2015."** Nulla da



osservare in merito alla determina di liquidazione in esame. Quest'Ufficio, però, non può esimersi, dall' esprimere alcune considerazioni e proprie perplessità in merito alla procedura adottata per l'affidamento in proroga alla ditta Edenred Italia del servizio di che trattasi, di cui alla determina n. 327/2015. Con determina n. 2063 del 18/12/2014 codesto Responsabile ha proceduto alla indizione della gara mediante procedura negoziata ai sensi dell'art 83 e 125 del D.Lgs. 163/2006 per un importo presunto di € 205.000,00, per la durata di mesi trenta. Con il medesimo atto si provvedeva ad approvare un elenco di ditte pari a 6, scelte, si afferma, a seguito di indagine di mercato. In merito a queste ultime, sarebbe stato opportuno, per motivi di trasparenza, indicare e specificate le modalità delle citate indagini di mercato (se a mezzo avviso di manifestazione d'interesse, regolarmente pubblicato od altra modalità), né viene specificato il motivo per cui non si è proceduto a gara ad evidenza pubblica, visto che l'importo a base di gara era superiore al limite indicato al comma 9 dell'art 125 del D. Lgs. 163/2006. Dubbi e perplessità permangono a quest'ufficio sul motivo per cui la ditta Edenred non ha prodotto la propria offerta, pur essendo stata invitata alla procedura negoziata, ma accetta la proroga contrattuale agli stessi patti e condizioni del contratto n. 11/2013. Inoltre sarebbe stato opportuno, contestualmente alla dichiarazione di gara deserta, con la determina n. 24 del 22/1/2015, indire un nuovo esperimento di gara, e non attendere tre mesi. Al momento non è dato conoscere il fondamento dell'attuale rapporto con la Edenred visto che anche l'ultima proroga è scaduta a giugno. Al fine di evitare continue proroghe codesto responsabile è invitato a provvedere, almeno sei mesi, prima della scadenza contrattuale, a procedere a gara ad evidenza pubblica così come disposto nel piano anticorruzione 2014/2016 approvato con G.C. n. 4/2014 e nel PEG 2014.

**13. Determina n. 605 del 08/05/2015 ad oggetto "LIQUIDAZIONE FATT. N.5956177 DEL 20.3.2015 DI € 1.264,42, IVA INCLUSA, DELLA DITTA "MAGGIOLI S.p.A." (CIG E7111D125)".** Nulla da osservare in merito.

**14. Determina n. 610 DEL 11-05-2015 ad oggetto"LIQUIDAZIONE FATT. N.15014155 DEL 16.3.2015 DELLA DITTA "XEROX ITALIA RENTAL SERVICES SRL" DI € 422,18, IVA INCLUSA, RELATIVA AL CANONE DI LOCAZIONE DEL TRIMESTRE GEN./MAR.2015 RELATIVO AL NOLEGGIO DI N.1 FOTOCOPIATRICE IN DOTAZIONE ALL'UFFICIO COPIE. (CIG Z9E042A495).** Nulla da osservare.

**15. Determina n. 643 DEL 20-05-2015 OGGETTO: "APPROVAZIONE SCHEMA DI AVVISO PUBBLICO PER LA FORMAZIONE DELL'ALBO COMUNALE DEGLI OPERATORI ECONOMICI PER L'AFFIDAMENTO DI LAVORI, FORNITURE, SERVIZI ED INCARICHI PROFESSIONALI, AI SENSI DEL REGOLAMENTO COMUNALE APPROVATO CON DELIBERAZIONE DI CONSIGLIO COMUNALE N. 81 DEL 22.12.2014".** Nulla da osservare.

**16. Determina n. 652 DEL 22-05-2015 OGGETTO:"ELEZIONE DIRETTA DEL PRESIDENTE DELLA GIUNTA E DEL RINNOVO DEL CONSIGLIO REGIONALE DELLA CAMPANIA DEL 31 MAGGIO 2015. LIQUIDAZIONE STRAORDINARIO ELETTORALE 1°PERIODO ELETTORALE DAL 9 APRILE AL 30 APRILE 2015"** Nulla da osservare.

**17. Determina 688 DEL 08-06-2015 ad OGGETTO: COLLOCAMENTO A RIPOSO ANTICIPATO A DOMANDA PER RAGGIUNTI LIMITI CONTRIBUTIVI DELLA DIPENDENTE sig.ra IMMACOLATA DEL GAIS, NATA A GIUGLIANO IN CAMPANIA (NA) IL 26.02.1954, A DECORRERE DAL 01.10.2015.** Nulla da osservare.

**18. Determina n. 700 DEL 11-06-2015 ad OGGETTO: LIQUIDAZIONE FATTURE ELETTRONICHE TELECOM 3° BIMESTRE 2015 PER UN TOTALE DI € 4.684,58. CIG ZA80D07A09.** Nulla da osservare.

**19. Determina n. 727 DEL 18-06-2015 OGGETTO: LIQUIDAZIONE FATTURA LETTRONICA N. 251/5 DEL 29.04.2015 DELLA "PA DIGITALE" S.p.A. PER ASSISTENZA E FORMAZIONE GESTIONE SEGRETERIA - CIG ZA71332D6D.** Per quanto riguarda l'atto di liquidazione in esame nulla da osservare da parte di quest'Ufficio. In riferimento all'incarico conferito alla "PA Digitale S.p.A.", si rileva che dalla determina di affidamento la n. 143 del 16/02/2015 manca qualsiasi riferimento ad un regolare contratto di affidamento dell'intero servizio e qualsiasi adeguata motivazione nella scelta della ditta.

**20. Determina n. 740 DEL 22-06-2015 OGGETTO: ELEZIONE DIRETTA DEL PRESIDENTE DELLA GIUNTA E DEL RINNOVO DEL CONSIGLIO REGIONALE DELLA CAMPANIA DEL 31 MAGGIO 2015. LIQUIDAZIONE STRAORDINARIO ELETTORALE 2° PERIODO DAL 1° MAGGIO AL 31 MAGGIO, E 3° PERIODO DAL 1°GIUGNO AL 5 GIUGNO 2015.** Per l'atto in esame valgono le medesime considerazioni ed osservazioni già espresse al precedente numero 16).

**21. Determina n. 750 DEL 24-06-2015 OGGETTO: "APPROVAZIONE ORDINATIVO ED IMPEGNO DI SPESA PER PREDISPOSIZIONE ED INVIO MODELLO 770. CIG Z9D1513B69".**In merito alla determina in esame quest'Ufficio esprime le medesime considerazioni ed osservazioni già espresse al precedente n. 19. per quanto concerne il rapporto con la "PA Digitale S.p.A.". Manca una polizza a garanzia per l'ente, un capitolato di appalto.

**22. Determina n. 777 DEL 30-06-2015 OGGETTO: RESISTENZA IN GIUDIZIO PROMOSSO INNANZI AL TRIBUNALE DI NAPOLI NORD DALLA SOCIETÀ TECNO FUTURA COSTRUZIONI S.R.L. E NOMINA LEGALE DI FIDUCIA DELL'ENTE.** In merito si rileva che dalla determina non si evince alcuna relazione del responsabile del Settore interessato con cui si evidenzia la necessità di resistere in giudizio sussistendo validi elementi che rendono possibile la vittoria dell'ente nell'inerente contenzioso, pertanto, la determina in esame manca di tutti i requisiti e gli elementi indicati al punto 28 del peg 2014 approvato dalla Giunta Comunale con delibera n. 33 del 10/06/2014.

Villaricca li 28-8-2015

Il Segretario Comunale  
(Dr. Franco Natale)



All. 5)

**COMUNE DI VILLARICCA**  
(Prov. di Napoli)  
*del Segretario Generale*



**Al Resp. del Sett.02  
Economico/finanziario**

**D.ssa M. Topo**

**Trasmissione a mezzo PEC**

*[mtopo.villaricca@asmepec.it](mailto:mtopo.villaricca@asmepec.it)*

**E p.c. Al Sindaco**

**Trasmissione a mezzo mail istituzionale**  
*[francescogaudieri@comune.villaricca.na.it](mailto:francescogaudieri@comune.villaricca.na.it)*

**Sede**

**Oggetto:** Art 147 bis comma 2 del TUEL 267/2000 – art 5 comma 4 e 5 del vigente regolamento sui Controlli interni approvato con CC n. 34 del 30/04/2013 – esito controllo interno  
Determine sorteggiate in data 08/07/2015 – 1° semestre 2015.

Ai sensi della normativa in oggetto, lo scrivente, Segretario Generale, procede all'esame delle determine emesse da codesto Settore nel periodo 01/01/2015 al 30/06/2015, e sorteggiate nella riunione dei Responsabili del 08/07/2015.

Di seguito si elencano gli atti esaminati e l'esito del controllo interno:

- 1. Determina n. N 125 del 13.02.2015 - OGGETTO: "Liquidazione compenso Organismo Indipendente di Valutazione - ANNO 2014"** - Nulla da osservare.
- 2. Determina n. 289 del 12/03/2015 ad oggetto " Liquidazione ANCITEL liquidazione fatture 4491/2014 e 4492/2014"** . In merito non si comprendono i motivi per cui un atto di competenza del Responsabile del Settore di Polizia Locale viene assunto dal Responsabile del Settore Finanziario.
- 3. Determina n. 636 DEL 18-05-2015 OGGETTO: "LIQUIDAZIONE DI SPESA PREVENTIVAMENTE IMPEGNATA PER ACQUISTO ½ PAGINA NEL MAGAZINE ITALIA PIÙ, RIVISTA DEI COMUNI E DEL TERRITORIO, COMMISSIONATA A PUBLISCOOP PIU' SRL, IN EDICOLA CON IL SOLE 24ORE. CIG ZF 311B21FO CODICE DOCUMENTO 392032"**. Dall'esame della determina si rileva che la fattura non risulta protocollata al registro generale ed il DURC non è indirizzato al Comune ma alla soc. creditrice. Per quanto concerne la determina di affidamento la n. 1882 del 19/2/2014 rettificata con la n. 2056/2014, si rileva che il marketing territoriale non è di competenza del settore finanziario, inoltre tale obiettivo non sembra essere mai stato assunto nel PEG approvato per il 2014, e la individuazione della soc. Pubblicoop più s.r.l. non è motivata.
- 4. Determina n. 772 DEL 29-06-2015 OGGETTO: LIQUIDAZIONE FATTURA N. 1094 DEL 25.03.2015 DELLA "SOLUZIONE SRL" PER ATTIVAZIONE ABBONAMENTO ENTI ON LINE.IT ANNO 2015 - CIG ZB6151DF06"**. In primo luogo si rileva che la fattura, citata nell'atto di liquidazione, e non allegata, reca la data del 23/03/2015, precedente all'atto

d'impegno di cui alla determina n. 760 del 26/06/2015. In merito, poi, all'impegno si osserva che la richiamata determina n. 760 non reca alcuna motivazione sia per quanto concerne la scelta dell'obiettivo, (che non risulta riportato nel peg 2014), sia nella individuazione della società "Soluzioni s.r.l.". Per le suddette motivazioni l'intera procedura è da ritenersi illegittima. Per quanto concerne il 10% dei mandati di pagamento emessi nel primo semestre è ancora in corso il relativo controllo.

li 28/9/2015



Il Segretario Generale  
"Dr. Franco Natale"



All. e)

## COMUNE DI VILLARICCA

(Prov. di Napoli)

(Ufficio del Segretario Generale)



COMUNE DI VILLARICCA  
Prot. 00001167 del 29-09-2015  
INTERNO  
Uff. POLIZIA LOCALE



**Al Resp. del Sett. 03**

**Entrate e SUAP**

**Dr. Antonio D'Aniello**

**Trasmissione a mezzo PEC  
antoniodaniello@asmepec.it**

**E p.c. Al Sindaco**

**A mezzo posta istituzionale**

**francescogaudieri@comune.villaricca.na.it**

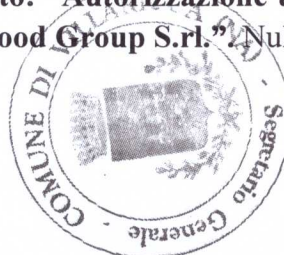
**Sede**

**Oggetto:** Art 147 bis comma 2 del TUEL 267/2000 – art 5 comma 4 e 5 del vigente regolamento sui Controlli interni approvato con CC n. 34 del 30/04/2013 – esito controllo interno -  
Determine sorteggiate in data 08/07/2015, 1° semestre 2015.

Ai sensi della normativa in oggetto lo scrivente Segretario Generale dall'esame delle determinazioni sorteggiate, nella riunione dei Responsabili di settore del 08/07/2015, rileva ed osserva quanto segue:

- 1. Determina n. 177 del 23/02/2015 ad oggetto: Ordine a mezzo del mercato elettronico dell'acquisto di un video proiettore destinato alla formazione dei dipendenti del 3° settore".** Dall'esame della determina si rileva che il responsabile del settore ha provveduto all'acquisto a mezzo Me.PA. di un videoproiettore per la formazione del personale assegnato. In merito alla procedura adottata si osserva: che non viene fatta alcuna comparazione con altre offerte da reperire sugli acquisti in rete neppure con la procedura della RDO ( richiesta di offerta); che non è motivata la scelta della ditta. E' vero che il regolamento dei contratti prevede acquisti diretti fino a 40.000,00 euro, ma è pur vero che nessuna norma ha eliminato l'obbligo della motivazione degli atti amm.vi. Si ribadisce che dalla determina in esame manca un'adeguata motivazione nella scelta della ditta fornitrice.
- 2. Determina n. 179 del 23/02/2015 ad oggetto " Ordine a mezzo mercato elettronico per acquisto di arredo e complementi di arredo ".** Per tale determina si formulano le medesime osservazione già espresse al precedente p.1. in merito alla mancata motivazione della scelta dell'operatore economico. Il ricorso al mercato elettronico non autorizza a non motivare la scelta della ditta e la convenienza dell'offerta.
- 3. Determina n. 739 del 19/06/2015 ad oggetto: "Autorizzazione unica ambientale ai sensi del D.P.R. 59/2013 – società "the Italian Food Group S.rl.".** Nulla da osservare.

Villaricca li 28/09/2015



**Il Segretario Generale**  
(Dr. Franco Natale)

all. d)

9/4

**COMUNE DI VILLARICCA**  
**(Prov. di Napoli)**  
*(Ufficio del Segretario Generale)*



**Al Resp. del Sett.4**  
**Ing. Francesco Cicala**  
**Trasmissione a mezzo PEC:**  
**ingcicala.villaricca@asmepec.it**  
**E p.c. Al Sindaco invio a mezzo mail:**  
**francescogaudieri@comune.villaricca.na.it**  
**Sede**

**Oggetto:** Art 147 bis comma 2 del TUEL 267/2000 – art 5 comma 4 e 5 del vigente regolamento sui Controlli interni approvato con CC n. 34 del 30/04/2013 – esito controllo interno - Determine sorteggiate in data 08/07/2015, 1° semestre 2015.

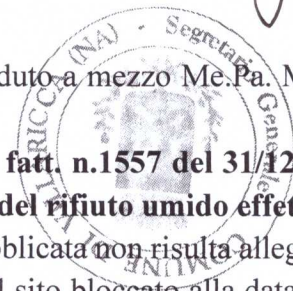
Ai sensi della normativa in oggetto, lo scrivente Segretario Generale procede all'esame delle determinazioni sorteggiate nella riunione dei Responsabili di settore del 08/07/2015. Di seguito si elencano gli atti esaminati e le anomalie ed irregolarità riscontrate:

- 1. Determina n. 39 del 29/01/2015 ad oggetto “ Affidamento del servizio di associazione nazionale dei vigili del fuoco impegno € 1.500,00 IVA inclusa”.** In merito alla presente determina si rileva quanto segue: l'associazione dei vigili del fuoco non risulta essere ditta di manutenzione; nella determina non viene specificato cosa si affida, solo dalla premessa si evince un affidamento multiplo, infatti testualmente viene indicato: *"l'associazione dei vigili del fuoco ( delegazione di Villaricca) ha effettuato il servizio di manutenzione verde pubblico all'esterno della caserma dei carabinieri, servizio di ordine pubblico e viabilità per apertura casa dell'acqua e quant'altro"*. L'affidamento è irrituale, non risulta a quest'Ufficio che l'associazione di che trattasi possa fare attività di manutenzione, ordine pubblico e viabilità, semmai può essere di supporto alla polizia locale. Tale atto è stato adottato in violazione della nella convenzione approvata con G.C. n. 68 del 19/11/2014. Non sembra, inoltre, attinente il richiamo all'art 91 comma 2, e 125 comma 11 del codice. I volontari non possono essere destinatari di compensi, altrimenti è un lavoro e non volontariato nel senso indicato dall'art 2 della legge 266/1991. La richiesta non è documentata con le spese vive, quindi sussiste anche la violazione dell'art 9 e 10 della convenzione citata. Non rileva il rispetto dell'art 5 della citata convenzione, Inoltre, visto che si afferma che l'associazione "ha effettuato servizio .....", è da ritenersi un atto a sanatoria non previsto dalle vigenti disposizioni normative. Infine non viene adeguatamente dimostrata l'impossibilità al frazionamento in dodicesimi, visto che l'ente è in esercizio provvisorio.
- 2. Determina n. 76 del 02/02/2015 ad oggetto “ Impegno di spesa di € 1.500,00 oltre IVA al 22% per spostamento archivio rotante e armadi metallici contenente pratiche edilizie dell'UTC e pratiche E.P.P. ”.** Si osserva che non viene precisata la procedura di scelta delle ditte invitate, il termine " indagine di mercato" è generico e non dà contezza della procedura



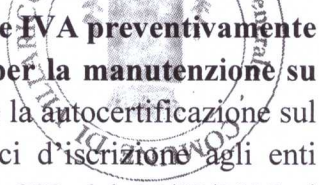
adottata. Non precisati i motivi per cui l'ufficio non ha provveduto a mezzo Me.Pa. Manca DURC da richiedere anche in sede di affidamento.

3. **Determina n.111 del 05/02/2015 ad oggetto “ Liquidazione fatt. n.1557 del 31/12/2014 emessa ditta "Eco Transider s.r.l. relativa allo smaltimento del rifiuto umido effettuato nel mese di dicembre 2014"**. Si osserva che alla determina pubblicata non risulta allegata la fattura della ditta, manca il DURC citato in atto e la stampa del sito bloccato alla data della richiesta.
4. **Determina n.148 del 17/2/2015 ad oggetto" Liquidazione competenza professionali di € 2.754,00 per lavori di adeguamento ala rete fognaria e sistemazione stradale"**. In merito a tale determinazione si osserva che manca il DURC, che come già detto in altre occasioni, su indicazioni dell'ANAC, va richiesto anche per i professionisti. Si ricorda, inoltre che su questo Comune non esiste la figura del Direttore Generale, tale richiamo in determina dimostra la poca attenzione con cui i funzionari e lo stesso responsabile del settore, pone alla redazione degli atti. Per quanto concerne l'incarico di cui alla determina n. 1182 del 07/07/2014, si confermano le osservazioni già formulate in occasione dei controlli relativi al secondo semestre 2014 ed a cui codesto Responsabile non ha ritenuto fornire i dovuti chiarimenti.
5. **Determina n. 149 del 17/02/2015 ad oggetto “Liquidazione della fattura del 9/7/2014 emessa dalla " Gaden of flower s.r.l. relativi alla potatura dei pini lungo l'alveo Camaldoli e taglio erba presso corso Italia"**. In merito alla presente determinazione nulla da osservare. Per quanto concerne l'affidamento, quest'Ufficio, ha in più occasioni fatto rilevare la necessità di procedere a regolare gara pluriennale ad evidenza pubblica (vedi obiettivo n. 14 del PEG 2014, sottoscritto per accettazione da parte di codesto Responsabile) per l'appalto del servizio di manutenzione dei parchi e dei giardini pubblici, ed evitare tanti affidamenti frazionati, di modesta entità, che non sono conformi al principio di trasparenza, imparzialità e di rotazione negli affidamenti.
6. **Determina n. 152 del 19/02/2015 ad oggetto “Affidamento di ripristino buche su varie strade cittadine. Impegno di € 3.000,00 oltre IVA al 10%”**. All'atto non risulta allegato il computo metrico redatto dall'UTC per i lavori a farsi. Non è specificata la procedura di scelta delle ditte invitate. Infine si rileva che il responsabile del Settore IV non ha realizzato l'obiettivo approvato dalla Giunta di cui al n. 14 del peg 2014 (affidamenti triennali per le manutenzioni stradali).
7. **Determina n. 190 del 24/02/2015 ad oggetto “ Liquidazione spesa di € 1.500,00 OLTRE IVA AL 22%, per spostamento archivio rotante e armadi metallici contenente pratiche edilizie dell'UTC e pratiche E.P.P. ”**. In merito, fermo restando le osservazioni già formulate sulla determina n. 76 del 02/02/2015 di cui al precedente punto 2., si rileva che il DURC allegato è stato richiesto dalla ditta e non dal Comune. Come già precisato in altre occasioni tale certificazione deve essere richiesta dal Comune e non dalle ditte interessate. E' facile notare, inoltre, la superficialità con cui è stata redatta la determina, evidentemente con il cd. “ taglia ed incolla” sono state riportate alcune informazioni superflue che riguardano l'affidamento, pertanto si raccomanda maggiore attenzione trattandosi di atti pubblici.





8. **Determina n. 192 del 24/02/2015 ad oggetto “ Impegno e liquidazione contributo di allacciamento per fornitura di energia elettrica al palazzo baronale c.so V. Emanuele per € 3.045,07”.** Dall’esame dell’atto si rileva la mancanza del DURC.
9. **Determina n. 221 del 21/03/2015 ad oggetto “ Liquidazione fattura n. 499 del 30/12/2014 emessa dalla ditta “ napoletana plastica di Mario Ferri & c. s.a.s” per fornitura cassonetti dal lt 1100.”** Si osserva in merito al DURC che sarebbe stato opportuno allegare la stampa della pagina web, a giustificazione della impossibilità del collegamento. Tra l’altro risulta allo scrivente che nello stesso periodo sono stati rilasciati regolarmente DURC ad altri settori ed enti.
10. **Determina n. 236 del 05/03/2015 ad oggetto “Rettifica determina 114 del 05/03/2014”.** In merito nulla da osservare.
11. **Determina n. 317 del 17/03/2015 ad oggetto “Liquidazione spesa preventivamente impegnata per: esproprio per la riqualificazione sant’Aniello in via F. Turati”.** Per il principio di trasparenza nella determina vanno indicati i motivi per cui i lavori non sono stati ultimati e gli estremi dell’atto preliminare.
12. **Determina n. 333 del 19/03/2015 ad oggetto “Affidamento lavori di spicconatura e rifacimento degli intinaci pericolanti e tinteggiatura con prodotto lavabile alla palestra con prodotto lavabile alla palestra della scuola G. Siani. Impegno di spesa per € 4.500,00 oltre IVA al 10%”.** Dalla determina non si evincono le modalità ed i criteri di scelta delle ditte invitate a formulare l’offerta. Non viene indicata la modalità di interpello delle ditte, l’affermazione, “per le vie brevi”, è generica e non dà dimostrazione della procedura adottata. Manca DURC in sede di affidamento. Nell’atto sono state omesse le offerte delle ditte partecipanti e non viene indicato il ribasso offerto. Non risulta alcun verbale di gara, che va, comunque redatto, e manca un capitolato dei lavori a farsi. Infine si rileva che codesto settore non ha provveduto alla gara ad evidenza pubblica per l’affidamento triennale delle manutenzioni degli edifici comunali così come disposto dalla Giunta comunale nell’obiettivo n. 14 del peg 2014.
13. **Determina n. 360 del 25/03/2015 ad oggetto: “Liquidazione € 9.493,31 oltre IVA preventivamente impegnata per lavori di impermeabilizzazione lastrico solare alla casa comunale”.** Manca il DURC richiesto dall’Ente, ma viene allegato il DURC richiesto dalla ditta. In merito all’affidamento si rilevano le medesime osservazioni già fatte per altri affidamenti, in particolare non viene indicata la procedura per la scelta delle ditte invitate e non è stato realizzato l’obiettivo 14 approvato dalla Giunta nel peg 2014, per l’appalto triennale di manutenzione.
14. **Determina n. 361 del 23/03/2015 ad oggetto: “Liquidazione fatt. di € 3.312,00 oltre IVA preventivamente impegnata per lavori di creazione di 6 accessi con gradinate alle zone ove vi sono lapide dei defunti. Ripristino delle spallette di appoggio e ripristino del chiusino di ghisa nell’isola ecologica”.** Manca il DURC richiesto dall’Ente, ma viene allegato il DURC richiesto dalla ditta. Non è allegata l’autocertificazione della ditta che sebbene richiamata in determina non risulta allegata. In merito all’affidamento di cui alla determina n. 210 del 26/2/2015, si rilevano le medesime osservazioni già fatte per altri affidamenti, in particolare non viene indicata la procedura per la scelta delle ditte invitate, non è stato realizzato l’obiettivo 14 approvato dalla Giunta nel peg 2014, per l’appalto triennale di manutenzione del cimitero, non è stato richiesto il DURC in sede di affidamento.

- 
- 15. Determina n. 362 del 25/03/2015: “ Liquidazione di € 810,50 oltre IVA preventivamente impegnata per la fornitura di materiale idraulico occorrente per la manutenzione su tutte le scuole di Villaricca e sulla casa Comunale”.** Si rileva che la autocertificazione sul DURC è carente del numero di personale dipendente, dei codici d’iscrizione agli enti previdenziali. In merito all’affidamento avvenuto con determina 209 del 26/02/2015 si rilevano le medesime osservazioni già fatte per altri affidamenti, in particolare non viene indicata la procedura per la scelta delle ditte invitate, non è stato realizzato l’obiettivo 14 approvato dalla Giunta nel peg 2014, per l’appalto triennale di manutenzione del cimitero, non è stato richiesto il DURC in sede di affidamento.
- 16. Determina n. 410 del 03/04/2015 ad oggetto: “ Liquidazione di spesa preventivamente impegnata ( € 4.900,00 oltre IVA al 10%) per manutenzione termoidraulica di tutti gl’immobili comunali.** Nulla da osservare. Per quanto concerne l’incarico avvenuto con determina 1539 ( che mero errore è stato riportato il 1538) del 21/11/2013 si rileva la carenza di motivazione nella scelta delle ditte invitate a gara.
- 17. Determina n. 423 del 03/04/2015 ad oggetto: “ Fornitura idrica. Depurazione acque ed acque reflue”.** Nulla da osservare.
- 18. Determina n. 426 del 03/04/2015 ad oggetto: “ Liquidazione di € 900,00 oltre IVA, preventivamente impegnata per lavori di rifacimento parziale di base di calcestruzzo e rifacimento rivestimento con porfido al corso Europa – rotonda Bar Elite”.** Si rileva che la autocertificazione sul DURC è carente del numero di personale dipendente, dei codici d’iscrizione agli enti previdenziali. In merito all’affidamento avvenuto con determina 331 del 19/03/2015 si rilevano le medesime osservazioni già fatte per altri affidamenti, in particolare non viene indicata la procedura per la scelta delle ditte invitate, non vengono indicate le offerte delle altre ditte invitate, non è indicata la modalità d’invito, non è stato realizzato l’obiettivo 14 approvato dalla Giunta nel peg 2014, per l’appalto triennale di manutenzione delle strade, non è stato richiesto il DURC in sede di affidamento,
- 19. Determina n. 505 del 21/04/2015 ad oggetto: “ Lavori di adeguamento della rete fognaria e sistemazione stradale di via della Libertà / via Marchesella. Risoluzione del contratto stipulato con l’impresa FO. DE. CA s.r.l.”.** Con la determina in esame si procede alla risoluzione del contratto n. 89/2010 con la ditta FO.DE.CA. s r l ai sensi dell’ art. 136 del Codice dei Contratti di cui al D.Lgs.163/2006, in merito quest’ufficio rileva che la premessa sia carente di adeguata motivazione infatti non specifica i motivi per cui i lavori non sono stati consegnati nel termine del capitolato di appalto ( art 17 comma 2 “ la consegna dei lavori deve avvenire non oltre 2 gg dalla data di aggiudicazione definitiva”). Viene illustrato molto genericamente che *“non è stato possibile procedere inizialmente alla consegna dei lavori all’impresa aggiudicataria, per cause ascrivibili alle varie amministrazioni dello Stato ( MATTM Regione e SOGESID)”*.
- 20. Determina n. 559 del 27/04/2015 ad oggetto: “Liquidazione di € 1.500,00 oltre IVA preventivamente impegnata per lavori di pavimentazione di porfido presso la villa comunale al c.so Italia”.** In merito si osserva che manca il DURC richiesto dal Comune, il documento allegato oltre a non essere stato richiesto da questo Ente è anche scaduto essendo stato emesso alla data del 13/10/2014 e la liquidazione è avvenuta il 27/4/2015 ben oltre i 120 gg. Per quanto concerne l’affidamento avvenuto con determina n.2167 del 30/12/2014

valgono le medesime considerazioni già ampiamente illustrate per i precedenti affidamenti, e la mancata realizzazione dell'obiettivo n. 14 nel peg 2014 approvato dalla Giunta.

21. **Determina n. 599 del 07/05/2015 ad oggetto: “ Affidamento per lavori da eseguire al corso Europa nel piazzale adibito a parcheggio adiacente alla rotonda principale impegno di € 4.413,75 oltre IVA”.** Si rileva l'assenza del DURC in sede di affidamento, Non viene adeguatamente motivata la scelta delle ditte invitate (albo comunale, avviso pubblico o altre modalità). Anche per tali lavori, come per tutte le manutenzioni si rileva il mancato raggiungimento dell'obiettivo n. 14 del peg 2014 approvato dalla Giunta.
22. **Determina n. 656 del 27/05/2015 ad oggetto: “RIPRISTINO POZZETTO D'ISPEZIONE E SOSTITUZIONE POZZETTO IN GHISA ALLA VIA TORINO.CIG ZEE14B2B97”.** Assenza del DURC richiesto dal Comune, mancato raggiungimento dell'obiettivo n. 14 del peg 2014 approvato dalla Giunta.
23. **Determina N. 752 DEL 24-06-2015 OGGETTO: “AFFIDAMENTO ALLA DITTA "GARDEN OF FLOWER S.R.L." PER LA FORNITURA DI CIPRESSI PRESSO IL CIMITERO COMUNALE. IMPEGNO SPESA. CODICE CIG Z6714FCED4”.** In merito alla determina in esame si rileva la poca trasparenza della procedura adottata per l'affidamento diretto della fornitura di che trattasi. Infatti l'anomalia sta, a monte, nella determina 640/2015 in sede di primo affidamento, per tale atto si rileva che: il DURC allegato è scaduto (validità 120 gg); infatti è riferito alla situazione contributiva al 09/12/2014 e l'affidamento è stato effettuato il 20/05/2015; inoltre non è dato sapere la procedura di individuazione delle ditte invitate; non vengono indicate le offerte delle ditte partecipanti. Tale anomalia permane nel secondo affidamento, ove si raddoppia l'importo, ad eccezione del DURC che risulta regolare. Anche per tale atto del mancato raggiungimento dell'obiettivo n. 14 del peg 2014.
24. **DETERMINAZIONE N. 762 DEL 26-06-2015 OGGETTO: DETERMINA DI INCASSO FATTURA N.15 DEL 22/06/2015 ALLA NAPOLETANA GAS, RELATIVA AL CORRISPETTIVO ANNO 2014.** Per tale determina nulla da osservare.
25. **DETERMINAZIONE N. 768 DEL 29-06-2015 OGGETTO: APPROVAZIONE VERBALE DI GARA PER L'AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI SMALTIMENTO DEL RIFIUTO UMIDO (COD. CER 20.01.08), PER MESI SEI – CIG 6182867740 AGGIUDICAZIONE PROVVISORIA.** Nulla da osservare, non entrando nel merito delle valutazioni della commissione di gara.

Il Responsabile del Settore IV, Ing. Francesco Cicala, è invitato a produrre idonee controdeduzioni e/o giustificazione al presente esito di controllo delle determine sorteggiate e relative al primo semestre 2015.

Villaricca li 28-8-2015

**Il Segretario Generale**  
(Dr. Franco Natale)

Att. e)

**COMUNE DI VILLARICCA**  
(Prov. di Napoli)  
*del Segretario Generale*



COMUNE DI VILLARICCA  
Prot. 00001165 del 28-09-2015  
INTERNO  
UFF. SERVIZI SOCIO-ASSISTENZIALI



Al Resp. del Sett.5

D.ssa T. Tommasiello

Trasmissione a mezzo PEC:

[ttommasiello.villaricca@asmepec.it](mailto:ttommasiello.villaricca@asmepec.it)

E p.c. Al Sindaco a mezzo mail:

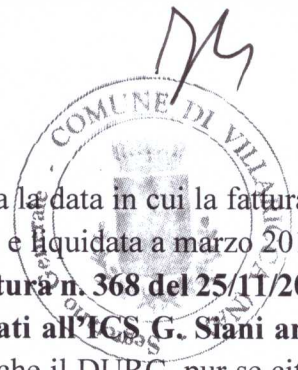
[francescogaudieri@comune.villaricca.na.it](mailto:francescogaudieri@comune.villaricca.na.it)

Sede

**Oggetto:** Art 147 bis comma 2 del TUEL 267/2000 – art 5 comma 4 e 5 del vigente regolamento sui Controlli interni approvato con CC n. 34 del 30/04/2013 – esito controllo interno -  
Determine sorteggiate in data 08/07/2015, 1° semestre 2015.

Ai sensi della normativa in oggetto, lo scrivente Segretario Generale ha provveduto al controllo delle determinazioni sorteggiate nella riunione dei Responsabili di settore del 08/07/2015. Di seguito si elencano gli atti esaminati e le anomalie ed irregolarità riscontrate

- 1. Determina n. 21 del 22/01/2015 ad oggetto: Assunzione impegno di spesa per l'assegnazione del buono – libro per l'anno scolastico 2013/2014.** Nulla da osservare in merito alla presente.
- 2. Determinazione n. 30 del 27/01/2015 Oggetto: “ Liquidazione € 498,38 alla ENI spa gas & power per fornitura gas alla Casa Comunale”.** Nulla da osservare.
- 3. Determina n. 130 del 13/02/2015 “ Concessione assegno al nucleo / maternità. Approvazione elenco beneficiari Caf USPPDAP”.** Nulla da osservare.
- 4. Determinazione n. 151 DEL 19/02/2015 Oggetto: “Fornitura gpl alla succursale dell'ICS Italo Calvino. Approvazione preventivo ed assunzione impegno di spesa. CIG: ZD31336568”** Si rileva l'errore al 5° e 6° comma della premessa laddove si riporta “che alla data del 30/1/2015 sono pervenute le offerte delle ditte invitate” mentre le offerte risultano protocollate il 03/02/2015. Si osserva, inoltre, che dalla determina non si rilevano le modalità ed i criteri di scelta delle ditte invitate, che vanno, opportunamente specificati per ovvi motivi di trasparenza.
- 5. Determina n. 195 del 24/05/2015 ad oggetto: “Liquidazione fatt. n. 07 del 21/01/2015 alla cartoleria Universo buono libro scuola secondaria 1° grado – anno scolastico 2012/2013.**In merito si rileva che la autocertificazione sulla regolarità contributiva pur se dichiarata in determina non risulta allegata.
- 6. Determina n. 240 del 05/03/2015 ad oggetto: “Affidamento delle attività del servizio di vigilanza scolastica periodo dalla data di esecuzione della presente e sino al 30/05/2015. Approvazione verbale”.** Nulla da osservare sotto l'aspetto formale dell'atto e non entrando nel merito dei criteri di valutazione prestabiliti per la gara finalizzata alla scelta dell'associazione.
- 7. Determina n. 293 del 12/03/2015 ad oggetto: “Liquidazione servizio ADI anziani cooperativa sociale “ Forturella” anno 2014 mese di Gennaio”.**In merito alla determina in



esame non si comprendono i motivi del lungo tempo intercorso tra la data in cui la fattura è pervenuta il 25/03/2014, ed è stata protocollata in data 16/02/2015 e liquidata a marzo 2015.

8. **Determina n. 302 del 12/03/2015 ad oggetto: “ Liquidazione fattura n. 368 del 25/11/2014 alla ditta “Grafica Calderone” per fornitura registri e stampati all’ICS G. Siani anno scol. 2014/2015”.** In riferimento alla presente determina si rileva che il DURC, pur se citato non risulta allegato. Nell’atto di che trattasi, inoltre, si rileva l’anomalia che nel mentre l’oggetto è chiaramente indicato “..... Per fornitura registri e stampati all’ICS G. Siani” nell’atto si afferma che la fornitura è avvenuta per tutte le scuole primarie. Infine è irrituale e illegittimo che la ditta venga individuata dalla Dirigenza scolastica. Dall’atto non viene evidenziata la procedura ed i criteri di scelta della ditta medesima e manca il DURC in sede di affidamento. In merito si ribadisce che la scelta della ditta resta di competenza del Comune, in capo al quale sussiste la responsabilità degli acquisti di che trattasi, e non della direzione scolastica. I chiarimenti forniti con nota n. 519 del 23/04/2015, da codesto Responsabile, su analoga osservazione, formulata su una precedente determina la n. 1699 del 22/10/2014, ove si giustifica che la procedura della scelta della ditta da parte della direzione scolastica è dovuta alla peculiarità del materiale da acquistare (stampati scolastici) ad uso esclusivo degli operatori scolastici, non possono essere accolti. Infatti la corretta procedura da adottare consiste nella richiesta formale della scuola di acquisto del materiale (stampati e registri) con allegato le caratteristiche e i requisiti che detti stampati debbono avere ( magari un modello del materiale). Il Comune, e per esso l’ufficio competente, sulla base di tali elementi individua la ditta da cui acquistare con procedure che rispettano i principi previsti da codice dei contratti (trasparenza, rotazione, imparzialità).
9. **Determina n. 390 del 31/03/2015 ad oggetto "Parziale ed integrazione della determinazione 348 del 26/3/2015 avente ad oggetto - liquidazione fattura 000028 del 31/01/2015 e fattura 000118 del 20/1/2015 della ditta Omnia s.r.l. e F.lli Di Lecce".** Nulla da osservare.
10. **Determina n. 439 dell' 08/02/2015 ad oggetto " Liquidazione fatture 061/2014 e 067/2014 del centro Serapide s.p.a. per attività socio sanitaria".** In merito all'atto di liquidazione nulla da osservare. Per quanto concerne l'atto di affidamento si rileva che l'impegno è avvenuto in data 06/08/2014 con determina n. 1350, mentre il servizio di cui alle fatture in liquidazione riguarda il periodo gennaio / febbraio 2014, pertanto, limitatamente al servizio erogato precedentemente all'impegno, sussiste la violazione dell'art 191 del TUEL 267/2000 e succ. modif. ed int.
11. **Determina n. 442 dell' 08/04/2015 ad oggetto " Liquidazione fatture 041/2014 e 087/2014 del centro Serapide s.p.a. per attività socio sanitaria".** Per la presente determina valgono le stesse considerazioni e rilievi di cui al punto 10., limitatamente al periodo precedente all'impegno.
12. **Determina n. 443 dell' 08/04/2015 ad oggetto " Liquidazione di spesa preventivamente impegnata per l'assegnazione del buono libro alla scuola media di I° e II° grado statale anno scol. 2013/2014 - Fatt. 14 del 02/02/2015 cartoleria Verde Gennaro".** Nulla da osservare.
13. **Determina n. 444 dell' 08/04/2015 ad oggetto " Liquidazione di spesa preventivamente impegnata per l'assegnazione del buono libro alla scuola primaria statale anno scol. 2014/2015 - Fatt. 15 del 02/02/2015 cartoleria Verde Gennaro".** Nulla da osservare.



**14. Determina n. 536 del 21/04/2015 ad oggetto " Rendicontazione dell'iniziativa beneficiaria del contributo assegnato dalla Regione Campania aiu sensi delle LL.RR. n. 49/74 e 04/83 alla biblioteca comunale anno 2014".** Nulla da osservare.

**15. Determina n. 704 del 12-06-2015 ad oggetto: Approvazione elenco ANF-MAT prot. 6752 - CAF UCI".** Nulla da osservare.

**16. Determinazione n. 769 del 29-06-2015 ad oggetto: Liquidazione ortopedia Ruggiero per acquisto seggiolone polifunzionale per minore diversamente abile frequentante una scuola del territorio".** In merito non dato comprendere la procedura per la scelta delle ditte invitate. L'affermazione che: "*trattasi di ditte conosciute per precedenti forniture*", è generica e carente di adeguata motivazione, occorrerebbe conoscere le procedure adottate nei precedenti affidamenti, e, comunque, non sarebbe giustificato il ricorso alle medesime ditte.

In merito all'esito del presente controllo, la S.V. è invitata a fornire i dovuti chiarimenti ed integrazioni alle osservazioni e rilievi come sopra formulati.

Villaricca li 28.8.2015



all. 8

**COMUNE DI VILLARICCA**  
**(Prov. di Napoli)**  
*(Ufficio del Segretario Generale)*



COMUNE DI VILLARICCA  
Prot. 00001166 del 28-09-2015  
INTERNO  
Uff: POLIZIA LOCALE



**Al Resp. del Sett.6°**  
**Polizia Locale**  
**Dr L. Verde;**  
**Trasmissione a mezzo PEC**  
**comandantepm@asmepc.it**  
**E p.c. Al Sindaco**  
**mezzo mail:**  
**francescogaudieri@comune.villaricca.na.it**

**Sede**

**Oggetto:** Art 147 bis comma 2 del TUEL 267/2000 – art 5 comma 4 e 5 del vigente regolamento sui Controlli interni approvato con CC n. 34 del 30/04/2013 – esito controllo interno. Determine sorteggiate in data 08/07/2015, 1° semestre 2015.

Ai sensi della normativa in oggetto, lo scrivente, Segretario Generale, procede all'esame delle determinate emesse dal Responsabile nel 1° semestre 2015 dal dr. Luigi Verde, e sorteggiate nella riunione dei Responsabili del 08/07/2015.

Di seguito si elencano gli atti esaminati e le anomalie ed irregolarità riscontrate:

- 1. Determina n.92 del 05/02/2015 ad oggetto “ Individuazione dei responsabili degli uffici e di procedimento del settore di P.M.”.** Nulla da osservare sotto il profilo formale, non entrando nel merito delle valutazioni e criteri per la individuazione del personale nominato.
- 2. Determina n. 204 del 24/02/2015 ad oggetto: “Liquidazione lavoro straordinario custodi ville comunali – mese di gennaio 2015 – rifacimento segnaletica stradale”.** In merito alla presente determina si osserva che dalla stessa non si evince con quale procedura è stata rilevata la presenza del personale di che trattasi per il lavoro straordinario, né si rileva l'attestazione dell'ufficio del personale per il controllo dal sistema automatizzato delle presenze nelle ore di lavoro straordinario. Per quanto concerne l'autorizzazione di cui alla determina n. 2036 del 15/12/2014 si osserva che non sono specificati i giorni e gli orari che i dipendenti dovevano rispettare per il lavoro da svolgere. Neppure si rileva l'imprevedibilità del lavoro da svolgere, pertanto, sussiste la violazione del 4° comma dell'art 22 del vigente CCDI.
- 3. Determina 506 del 21/04/2015 ad oggetto: “Liquidazione lavoro straordinario settore polizia municipale effettuato nel mese di marzo 2015”.** Per quanto concerne la presente determina si rileva l'errore, sicuramente di distrazione, nella citazione della determina di autorizzazione al l.s. ove viene indicata la data del 16/12/2015, mentre è il 16/2/2015. Nel merito della determina di autorizzazione la n. 132 del 16/2/2015 si rileva che non è possibile impegnare in modo generico le ore di lavoro straordinario ma ai sensi dell'art 22 del CCDI le ore vanno autorizzate di volta in volta e devono riguardare attività imprevedibili ed eccezionali. Dall'atto di liquidazione si evince che il lavoro svolto dal vigile Cardillo e D'Ausilio riguarda attività prevedibile e programmabile. Il Responsabile è invitato ad attenersi alla disposizione di cui al CCDI citato.

4. **Determina 552 del 24/04/2015 ad oggetto “ Liquidazione compenso art 17 comma 2 lett f) del CCNL 01/04/1999 anno 2014 – Personale polizia municipale”.** Nell’oggetto della determina è indicata la lett f) mentre la liquidazione riguarda la lett a), come correttamente è specificato nell’atto.
5. **Determinazione n. 586 del 07/05/2015 ad oggetto: Svincolo garanzia fideiussoria N. 031965/DE rilasciata da Elite Insurance company in favore della ditta Consorzio Stabile S.G.M. contratto Rep. n. 15/2013.** Nulla da osservare.
6. **Determinazione n. 638 del 18-05-2015 ad oggetto: Fornitura a mezzo convenzione CONSIP per l’acquisto di n. 1 veicolo multifunzione manca Dacia modello Dokker n. 1 laureate 1.5 diesel in uso alla polizia municipale per funzioni di polizia stradale – assunzione impegno di spesa per € 18.405,37 IVA inclusa al 22% .** Nulla da osservare.
7. **Determina n. 651 del 22/05/2015 ad oggetto: Liquidazione straordinario personale custodi mese di aprile 2014.** In merito si rilevano una serie di anomalie: a) dal contenuto della determina si afferma che trattasi di straordinario relativo al mese di “Aprile 2014”, mentre nella premessa si riporta il mese di “Marzo 2015”, e successivamente mese di “Aprile” , pertanto il contenuto della determina è indefinito e pieno di confusione, non è dato comprendere a che periodo si riferisce. Inoltre nel merito della determina sia di autorizzazione la n. 131 del 16/02/2015 che nella liquidazione si ribadiscono le medesime osservazioni e violazioni del vigente CCDI art 22 già espresse nel precedente punto 2. del presente atto. L’installazione della segnaletica stradale non è attività imprevista ed eccezionale, ma prevedibile e programmabile.
8. **Determinazione n. 653 del 22-05-2015 ad oggetto: Acquisto n.1 kit composto da n. 4 telecamere di videosorveglianza e n. 1 NVR per la villa comunale corso Italia – assunzione impegno di spesa per € 5490,00 IVA inclusa al 22%”.** Nulla da osservare.
9. **Determinazione n. 664 del 27-05-2015 ad oggetto: Indizione gara mediante procedura aperta, per l’appalto del servizio di ricovero, alimentazione e profilassi di cani randagi catturati sul territorio comunale – impegno di spesa – determina di rettifica della determinazione n. 1817 del 11/11/2014 e annullamento.** Nulla da osservare.

Codesto Responsabile è invitato a fornire i dovuti chiarimenti in merito alle osservazione ed ai rilievi con la presente formulati.

Villaricca li 28-09-2015

Il Segretario Generale  
 Dr. Franco Natale

