



COMUNE DI MISILMERI

Citta' Metropolitana di Palermo

Deliberazione del Consiglio Comunale

Con immediata esecuzione

COPIA

N.10 del registro

Data 29 marzo 2017

Oggetto: Adozione misure correttive relative alla deliberazione n. 45/2017 della Corte dei Conti.

L'anno duemiladiciassette, il giorno ventinove, del mese di marzo, alle ore 18:50 e segg., nella sala delle adunanze consiliari di questo Comune, alla seduta di inizio, disciplinata dall'art.30 della L.R. n.9/86, quale risulta sostituito dall'art.21 della L.R. n.26/93, in sessione ordinaria, che é stata partecipata ai consiglieri nei modi e termini previsti dalle disposizioni di legge vigenti nella Regione Siciliana, risultano all'appello nominale:

1) Bonanno Giuseppe	presente	11) Montadoni Alessandra	presente
2) Cerniglia Filippo	presente	12) Paganelli Giulia	presente
3) Cocchiara Agostino	presente	13) Romano Vincenzo	presente
4) Coniglio Antonio	assente	14) Sanci Pietro	presente
5) Cusimano Marika	assente	15) Strano Giusto	presente
6) D'Acquisto Rosalia	presente	16) Tripoli Roberta	presente
7) Ingrassia Antonino	presente	17) Tripoli Salvatore	presente
8) La Barbera Francesco	presente	18) Tubiolo Antonino	presente
9) Lo Burgio Dalia	presente	19) Vicari Giovanna	presente
10) Lo Franco Giusto	presente	20) Vicari Stefano	presente

PRESENTI N. 18

ASSENTI N. 2

Risultato legale il numero degli intervenuti, ai sensi del citato comma dell'art.30 della L.R. n.9/86, e successive modificazioni, assume la presidenza la dott.ssa Rosalia D'Acquisto, nella sua qualità di Presidente del Consiglio Comunale.

Assiste il Segretario Generale del Comune dott.ssa Pietra Quartuccio.

Il Responsabile dell'Area 2 "Economico - Finanziaria"

Premesso che:

ai sensi dell'art.148 del TUEL "le sezioni regionali della Corte dei Conti con cadenza annuale nell'ambito del controllo di legittimità e regolarità delle gestioni, verificano il funzionamento dei controlli interni ai fini del rispetto delle regole contabili e dell'equilibrio di bilancio di ciascun ente locale. ";

la Sezione delle Autonomie della Regione Siciliana ha adottato la delibera n. 6/SEZAUT/2016/INPR avente per oggetto "Approvazione delle linee guida per il referto annuale del Sindaco per i comuni con popolazione superiore ai 15.000 abitanti e del Presidente della provincia sul funzionamento dei controlli interni";

Vista:

l'ordinanza di convocazione all'adunanza del giorno 21 dicembre 2016 alle ore 10,00 pervenuta in data 13.12.2016 ed acquisita al protocollo generale dell'Ente al num.40171, per pronunciarsi in merito alle osservazioni, formulate dal Magistrato istruttore in ordine al referto annuale sulla legittimità, regolarità ed efficacia dei controlli interni relativo all'esercizio 2015, elencate nella su menzionata ordinanza allegata della presente proposta di cui costituisce parte integrante e sostanziale;

la relazione presentata a firma del Sindaco, dott.ssa Rosalia Stadarelli, alla Sezione di Controllo per la Regione Siciliana della Corte dei Conti acclarata al protocollo dell'Ente al num 40884 del 20.12.2016, allegata alla presente proposta per farne parte integrante e sostanziale, con la quale si è provveduto a rispondere dettagliatamente alle osservazioni effettuate dalla Corte:

la deliberazione n.45/2017 /PRSP emessa dalla Sezione di Controllo per la Regione Siciliana, Servizio di Supporto adottata nell'adunanza del 21 dicembre 2016, acquisita al protocollo generale in data 09.02.2017 al num.4457 ed allegata alla presente proposta per farne parte integrante e sostanziale;

Preso atto che con la predetta delibera la Corte ha fatto propri i chiarimenti forniti dall'Ente rilevando però il permanere dei seguenti profili di criticità:

mancata adozione dei controlli di qualità sui servizi erogati,

omessa adozione delle misure correttive a seguito della adozione da parte della Corte della delibera n.33/2016/PRSP;

Considerato che:

relativamente al punto a) la Giunta Comunale ha provveduto con delibera n.23 del 13.03.2017 ad individuare le modalità di attuazione del controllo sulla qualità dei servizi in ossequio all'art.6 del regolamento dei controlli interni,

relativamente al punto b) si rappresenta quanto segue.

Già a seguito della deliberazione della Corte dei Conti n.33/2016/PRSP il Sindaco ed il Presidente del Collegio dei Revisori, con nota prot. 11005 del 07.04.2016 avevano già risposto ai rilievi mossi dalla Corte nel modo seguente:

“Dall’esame della predetta deliberazione n.33/2016/PRSP si evidenzia che la Corte ha riscontrato nel referendo relativo all’anno 2014 le seguenti criticità:

- 1) Mancata comunicazione delle misure correttive a seguito delle deliberazione 166/2014/PRSP;*
- 2) Controllo di gestione: il persistere di problematiche gestionali che hanno di fatto impedito l’approvazione del PEG ed il controllo di gestione, vista anche l’assenza di profili valutativi ulteriori;*
- 3) C) Percentuale assai esigua di ricorso alle procedure di acquisto di beni e servizi attraverso le centrali di committenza rispetto al totale della spesa per acquisto di beni e servizi.*

A seguito delle controdeduzioni formulate per iscritto con la nota prot.37076 del 15.12.2015 e verbalmente nell’audizione del Responsabile del Servizio Finanziario dott.ssa Bianca Fici, la Corte ha ritenuto superate le criticità di cui ai punti 3° e 3b .

Ha confermato invece i profili di criticità di cui ai punti 1), 2) e 3)c.

Al riguardo occorre sottolineare che per quanto riguarda il primo punto la deliberazione di che trattasi scaturiva dai controlli eseguiti dalla Corte dei Conti sulla scorta di quanto contenuto nell’art.148 del tuel perché il referto si presentava incompleto e carente di informazioni per via della mancata approvazione nel semestre di riferimento del bilancio di previsione e conseguentemente dei fondamentali documentio di programmazione.

A seguito dei chiarimenti e giustificazioni fornite dai rappresentanti dell’Ente che all’epoca dei fatti era amministrata dalla Commissione Straordinaria, la Corte ha ritenuto di confermare i soli profili di irregolarità di cui ai punti 2,4 e 7 del deferimento relativamente alla Programmazione ed il punto 2b relativo alle spese.

Appare evidente che a distanza di così tanto tempo l'attuale Amministrazione non può ad oggi adottare misure correttive riguardo i profili di irregolarità di cui ai punti 2-4- e 7.

Analoga valutazione va fatta anche in ordine alla irregolarità riguardante il punto 2b delle spese.

Ad ogni buon fine si assicura che oggi l'Ente relativamente agli acquisti si è adeguato alla normativa prevista dal D.L. 06.07.2012 n.95 convertito nella L.135/2012 e s.m. ed i..

Considerato che comunque la competenza per l'adozione delle misure correttive è del Consiglio Comunale e che nelle note precedentemente menzionate sono contenute tutte le motivazioni a giustificazione della condotta adottata dall'Ente

tutto ciò premesso

Propone

Prendere atto:

delle criticità riscontrate dalla Corte dei Conti sezione di Controllo al punto 6 della delibera n.45/2017/PRSP relativamente al referto annuale sulla legittimità, regolarità ed efficacia dei controlli interni relativo all'esercizio 2015 e precisamente:

della mancata attivazione dei controlli sulla qualità dei servizi erogati come previsto dall'art.147 lett.c) del TUEL;

della mancata comunicazione al Consiglio Comunale dei rilievi espressi nel precedente ciclo di controllo esitato con la delibera n.33/2016/PRSP a seguito della quale l'amministrazione non ha sottoposto al Consiglio Comunale la formalizzazione delle misure correttive intraprese la cui descrizione è contenuta nella nota prot. 11005 del 07.04.2016 inviata alla sezione di controllo della corte dei conti dal presidente del collegio dei revisori e del Sindaco;

Prendere atto altresì che con riferimento al Controllo sulla qualità dei servizi l'Ente ha approvato con delibera di Giunta Comunale n. 23 del 13.03.2017 le modalità di attuazione del controllo sulla qualità dei servizi in ossequio all'art.6 del regolamento dei controlli interni;

Prendere atto e fare propria la relazione prodotta dal Sindaco e dal Presidente del Collegio dei Revisori, acclarata al prot. dell'Ente al num. 11005 del 07.04.2016, in ordine alle misure correttive adottate dall'Ente in seguito all'adozione da parte della Corte della delibera n.33/2016/PRSP, la quale:

- con riferimento al 1° dei profili di criticità confermati dalla Corte nella delibera 33/2016/PRSP relativo alla mancata adozione di misure correttive relativamente ai punti 2-4-7 del deferimento relativamente alla Programmazione oltre che al punto 4 della sezione 1 B 2 Spese della delibera n.166/2014/PRSP che si allega alla presente proposta per farne parte integrante e sostanziale, evidenzia che *“a distanza di così tanto tempo l’attuale Amministrazione non può adottare misure correttive riguardo ai punti precedentemente elencati”*;
- con riferimento al punto 2 della delibera 33/2016/PRPS, e cioè il persistere di problematiche gestionali che hanno di fatto impedito l’approvazione del PEG e del controllo di gestione, sottolinea che *“la deliberazione di che trattasi scaturiva dai controlli eseguiti dalla Corte dei Conti sulla scorta di quanto contenuto dall’art.148 del TUEL perché il referto si presentava incompleto e carente di informazioni per via della mancata approvazione nel semestre di riferimento del bilancio di previsione e conseguentemente dei fondamentali documenti di programmazione”*;
- con riferimento al punto 3 della delibera 33/2016/PRSP conferma che l’Ente relativamente agli acquisti ha provveduto nel tempo ad adeguarsi alla normativa prevista dal D.L. 06.07.,2012 n.95 convertito nella L.135/2012 e s.m. ed i.i

Misilmeri 13/03/2017

Il proponente
F.to: dott.ssa Bianca Fici

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA

Sulla presente proposta di deliberazione, si esprime, ai sensi degli artt. 53 della L. 142/90, come recepita dall'art. 1 della L.r. 48/91, 147 bis, comma 1, del D.Lgs. 267/00 parere FAVOREVOLE di regolarità tecnica, attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa.

Misilmeri, 13/03/2017

Il Responsabile dell'Area 2 "Economico-finanziaria"

F.to: dott.ssa Bianca Fici

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE

Il Responsabile del servizio finanziario attesta che la proposta non necessita di parere contabile poiché non comporta riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'Ente.

Misilmeri, 13/03/2017

Il Responsabile dell'Area 2 "Economico-finanziaria"

F.to: dott.ssa Bianca Fici

Il Consiglio Comunale

Presa in esame la proposta di deliberazione che precede, avente ad oggetto: «Adozione misure correttive relative alla deliberazione n. 45/2017 della Corte dei Conti.», predisposta dall'unità organizzativa responsabile del relativo procedimento;

Rilevato che la predetta proposta é completa dei pareri favorevoli espressi dai soggetti di cui all'art.53 della legge 8.6.1990, n.142, recepito dall'art.1, comma 1, lettera i), della L.R. 11.12.1991, n.48, nel testo quale risulta sostituito dall'art.12 della legge 23.12.2000, n.30, e precisamente:

-dalla dott.ssa Bianca Fici, responsabile dell'area 2, in ordine alla regolarità tecnica;

-dalla dott.ssa Bianca Fici, responsabile dell'area 2, in ordine alla regolarità contabile;

Visto l'esito della votazione sulla proposta di deliberazione, che ha dato il seguente risultato accertato e proclamato dal Presidente con l'assistenza degli scrutatori prima nominati: presenti e votanti 18, voti favorevoli 18,

Delibera

- di approvare la proposta di deliberazione, avente per oggetto: «Adozione misure correttive relative alla deliberazione n. 45/2017 della Corte dei Conti.», il cui testo si intende interamente ritrascritto.-

Successivamente, su proposta del Presidente, con ulteriore votazione espressa per alzata e seduta, con 18 voti favorevoli su 18 consiglieri presenti e votanti, espressi per alzata e seduta, con l'assistenza degli scrutatori in precedenza nominati,

Il Consiglio Comunale

Dichiara la presente deliberazione immediatamente esecutiva ai sensi dell'art.12, comma 2, della L.R.44/91.

Letto, approvato e sottoscritto.-

IL PRESIDENTE

F.to: dott.ssa Rosalia D'Acquisto

IL CONSIGLIERE ANZIANO

F.to: Pietro Sanci

IL SEGRETARIO GENERALE

F.to: dott.ssa Pietra Quartuccio

La presente deliberazione è divenuta esecutiva:

in data odierna perchè dichiarata immediatamente eseguibile

| in data _____, decorsi dieci giorni dalla pubblicazione

Misilmeri, li 29.03.2017

IL SEGRETARIO GENERALE

F.to: dott.ssa Pietra Quartuccio

Per copia conforme all'originale per uso amministrativo

Dalla residenza municipale, li 30.03.2017

IL VICE SEGRETARIO GENERALE

Affissa all'albo pretorio on line dal 30.03.2017 al 14.04.2017

nonché nella sezione "Pubblicazione L.r.11/2015"

Defissa il 15.04.2017

IL MESSO COMUNALE

Il Segretario Generale del Comune,

CERTIFICA

su conforme relazione del messo incaricato per la pubblicazione degli atti, che la presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio del Comune per quindici giorni consecutivi a partire dal giorno 30.03.2017, senza opposizioni o reclami, nonché nella sezione "Pubblicazione L.r.11/2015".

Misilmeri, li

IL SEGRETARIO GENERALE