



# COMUNE DI MELILLI

Provincia di Siracusa



COMUNE DI MELILLI

Provincia di Siracusa

del \_\_\_\_\_

Prot. in Arrivo  
N. 0018707 del 02-08-2018

Ai Responsabili titolari di P.O.:

Dott.ssa Castro Natalina  
Dott.ssa Cazzetta Giulia  
Dott.ssa Marchica Enza  
Dott. Cava Claudio  
Arch. De Filippo Bruno  
Arch. Lentini Daniele  
Dott.ssa Gianino Maria

SEDE

e, p.c.

Al Sig. Sindaco  
Al Presidente del Consiglio Comunale  
SEDE

Ai Revisori dei Conti  
del Comune di Melilli  
dott.ssa Biondo Lina  
dott.ssa Cangemi Francesc Maria  
dott. Mazzotta Aldo

PEC: [revisorimelilli@pec.comune.melilli.sr.it](mailto:revisorimelilli@pec.comune.melilli.sr.it)

Al Nucleo di Valutazione:  
Dott. Cannarella Marco  
C/da San Giovanni  
96017 - NOTO  
e-mail: [cannarellamarco@gmail.com](mailto:cannarellamarco@gmail.com)

Al Dott. Crimi Alessio  
Via Iblea n. 169  
96010 - MELILLI  
e-mail: [alessio.crimi@libero.it](mailto:alessio.crimi@libero.it)

Al Dott. Pitruzzello Gaetano  
Via Madonna delle Grazie, 2  
96010 - MELILLI  
e-mail: [gaepitru@gmail.com](mailto:gaepitru@gmail.com)

Ai vice P.O.:

SETTORE "AFFARI GENERALI"  
Sig. La Bella concetta  
Dott.ssa Gianino Maria  
Dott.ssa Vincenza Sanzaro

SETTORE "SERVIZI SCOLASTICI"  
Sig. Di Modica Antonio  
Sig. Iraci Rosaria  
Arch. Daniele Lentini

SETTORE "CONTABILE E FINANZIARIO"  
Rag. Giuseppa Vinci

SETTORE "VIGILANZA"  
Dott. Cava Claudio  
Sig. Maria Rita Ruta

SETTORE "TECNICO – URBANISTICA"  
Geom. Angelo Bruno

SETTORE "NUOVE OPERE – LL.PP. E  
MANUTENZIONE"  
Geom. Cappuccio Matteo  
Geom. Angelo Bruno  
Arch. Massimiliano Vinci

SETTORE "AREA AMMINISTRATIVA"  
Dott.ssa Lucia Luisa Belluardo

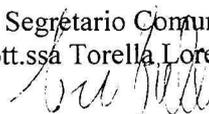
e, p.c. Al CED

**OGGETTO:** Trasmissione referto controlli interni relativo ai settori Vigilanza e Urbanistica, 1° semestre 2018 – Periodo 01/01/2018 – 30/06/2018.

Facendo seguito al verbale controlli interni trasmesso con nota prot. n. 18425 del 31/07/2018 e a completamento dello stesso si trasmette il seguito del verbale di controllo di regolarità amministrativa e contabile relativo al settore Vigilanza e al settore Urbanistica.

Si richiede al CED la pubblicazione della presente nota e del verbale allegato su Amministrazione trasparente, Controlli e rilievi – Relazione degli Organi di revisione amministrativa e contabile.

Il Segretario Comunale  
(Dott.ssa Torella Loredana)





# COMUNE DI MELILLI

Provincia di Siracusa

UFFICIO PER I CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA

SEGUITO CONTROLLI INTERNI

Facendo seguito al verbale controlli interni prot. n. 18425 del 31/07/2018 a completamento dello stesso si procede ad effettuare i controlli di regolarità amministrativa e contabile del settore di Vigilanza e Settore Urbanistica.

## III SETTORE

### AREA DI VIGILANZA

Determine di Settore estratte n.: 3 – 8 – 9 – 109 – 149 – 153 del 2018.

Determina n. 8/2018: determina di liquidazione.

Anche in relazione alla determina n. 8/2018 di liquidazione ed alla determina n. 256/2017 di impegno spesa ed affidamento si riscontra quanto già rilevato in relazione agli atti degli altri settori.

- Mancato riferimento alla presenza/assenza prodotto su MEPA (si ricorda che per la manutenzione ordinaria c'è l'obbligo d'acquisto su MEPA);
- Mancata indicazione dei criteri attraverso i quali è stata redatta la stima dei lavori da effettuare;
- Non si comprende com'è stato individuato l'affidatario;
- Richiamo improprio all'art. 163 del d. Lgs. 50/2016 che disciplina tutt'altra procedura da seguire in casi d'urgenza oggettiva, di cui non vi è cenno nella determina e di cui non è stata eseguita tutta la procedura indicata nel medesimo articolo;
- Manca attestazione rispetto al principio di rotazione affidamenti e degli inviti (se ne sono stati fatti);
- Non vi è cenno nella determina di liquidazione dal rispetto della cronologia dei pagamenti, della assenza di qualunque ipotesi di conflitto di interessi anche potenziale sia per l'affidamento che per la liquidazione;
- Manca attestazione di verifica possesso requisiti ex art. 80 d. lgs. n. 50/2016 in capo all'aggiudicatario;
- Manca qualsiasi riferimento agli obblighi di pubblicazione su Amministrazione trasparente;
- Mancato riferimento del dipendente che ha seguito l'istruttoria dell'atto.

Determina n. 3/2018 di liquidazione

Gli atti richiamati della determina sono la determina n. 2269/2017 avente ad oggetto "determina a contrarre – Prosecuzione per il periodo dal 09/12/2017 al 2/01/2018 alla ditta SPAM Doc del servizio di custodia, cura, mantenimento cani randagi interno distruzione carcasse di animali giusti contratti 8717/4 e 8756/4".

Da una consultazione del testo dei contratti indicati nella determina n. 2269/2017 preliminarmente si rileva:

1) Una grave irregolarità perché il servizio avente ad oggetto ricovero cani randagi è in proroga dal settembre del 2017 e ciò in violazione della normativa vigente (art. 106 d. lgs. 50/2016). Ed infatti la facoltà di proroga (e la relativa spesa inerente il presunto periodo di proroga) non è stata prevista nel contratto Rep. 8717/4 del 2015. Inoltre sono state effettuate reiterate proroghe di un servizio scaduto da quasi un anno e nelle determinate di impegno non si fa riferimento all'avvio di una procedura di gara immediata e tempestiva per riportare la situazione nella legittimità.

Quanto riscontrato nelle determinate rappresenta una grave violazione di legge che è quasi un normale modo di operare dell'Ente. Ed infatti sia nel verbale dei controlli interni relativi al 1° semestre 2018 che nei verbali dei controlli interni relativi all'intero anno 2017, numerose sono state le proroghe riscontrate ed effettuate dagli uffici nel non rispetto del codice degli appalti.

Anche in questo caso come in tutti gli altri rilevati nei precedenti verbali non si è di fronte a proroghe ma a plurimi affidamenti diretti effettuati nel non rispetto del principio di rotazione e con frazionamenti artificiosi.

Si dispone che immediatamente venga avviata la gara con procedura aperta avente ad oggetto il ricovero dei cani randagi attesi che gli importi di ogni singola fattura sono assai elevati ed è molto anomala una simile gestione del servizio.

In relazione alla determina di liquidazione:

- Non si dà atto della verifica Equitalia;
- Non si dà atto del rispetto della cronologia della assunzione al protocollo delle fatture nel disporre la liquidazione;
- Non si fa alcun cenno agli obblighi di pubblicazione su Amministrazione trasparente.
- In tutti gli atti manca la firma del tecnico che istruisce il procedimento.

Determina n. 109/2018: nulla d rilevare.

Determina n. 149/2018: nulla da rilevare.

Determina n. 153/2018: nulla da rilevare.

## V SETTORE AREA URBANISTICA

Sono state estratte con il sistema di generatore automatico di numeri le seguenti determinate di Settore n.: 56 – 144 – 172 – 185 – 195 – 205 – 278 – 291 – 321 - 331 del 2018

1) Determina n. 56/2018 di liquidazione

- Non si dà atto del rispetto del principio della cronologia dei pagamenti;
- non si dà atto della verifica di regolarità fiscale effettuata nei confronti del professionista sia in ordine al DURC che in ordine alla verifica Equitalia (se ne deve dare atto nel corpo della determina);
- non si dà atto della assenza di qualunque ipotesi di conflitto di interessi anche potenziale;
- non è stata inserita la indicazione del Responsabile del procedimento o del collaboratore che è intervenuto nella formazione dell'atto;
- non si comprende perché il CIG è stato chiesto nel 2018 anziché essere stato richiesto al momento dell'affidamento.

Non si fa alcun riferimento agli obblighi di pubblicazione su Amministrazione trasparente e all'Albo pretorio.

## 2) Determina n. 144 di liquidazione

- Detta determina fa riferimento alla liquidazione di impegno spesa per esecuzione lavori urgenti per sostituzione lampade ai sensi dell'art. 163 del d. lgs. 50/2016 (det. N. 88/20178):

Non risulta dalla determina di impegno spesa la perizia giustificativa che deve essere redatta ai sensi del IV comma dell'art. 163 d.lgs. 50/2016 e non si comprende come si è addivenuti alla determinazione dell'importo dell'impegno (vedi comma 9 d. lgs. 50/2016).

In relazione alla determina di liquidazione si richiama quanto indicato al punto 1) del presente verbale parte relativa al settore V.

## 3) Determina n. 172

Dall'oggetto di detta determina si evince una "urgenza" di effettuare i lavori di sistemazione tratti di pavimentazione.

- Anche qui non si deduce come è stata individuata la ditta a cui sono stati affidati i lavori;
- Non è comprensibile come è stato determinato il corrispettivo ed i metri di pavimentazione da effettuare (pari a 5.000,00)
- Non si dà atto nella verifica del possesso dei requisiti ex art. 80 ess del d.lgs. 50/2016;
- Si richiama una motivazione nella determina di affidamento e precisamente "in quanto da numerosi anni gli vengono affidati per essere l'unico in questo Comune, in possesso dello specifico macchinario a ventosa, oltre ad aver eseguito gli stessi sempre a regola d'arte.....". non idoneo.

Ciò rappresenta anzi una conferma del non rispetto del principio di rotazione. Si ricorda che nell'effettuare gli affidamenti l'Ente non ha alcun vincolo di territorialità; anzi come già ribadito in altri verbali dei controlli interni sarebbe necessario, quale misura di prevenzione della corruzione, che gli affidamenti di manutenzione ordinaria non reperibili sul MEPA, vengano effettuati in favore di ditte estranee al territorio comunale.

- Non è stato fatto ricorso al MEPA, o non si fa cenno della inesistenza di tale tipo di manutenzione nel Mercato elettronico (vedi obbligo art. 504 L. 208/2015 mia circolare prot. n. 15842 del 26/06/2018).
- Manca l'attestazione di assenza di qualunque ipotesi di conflitto di interessi anche potenziale;
- Non vi è traccia nell'atto della indicazione del Responsabile del procedimento o del collaboratore che è intervenuto nell'istruttoria;
- Non c'è alcuna traccia agli obblighi di pubblicazione su Amministrazione trasparente e all'Albo pretorio..

## 4) Determina n. 185/2018

Si rinvia in relazione alla determina 185/2018 (che è una determina di liquidazione) a quanto rilevato al punto 1) del presente verbale parte relativa al settore urbanistica.

In relazione all'atto di affidamento lavori ed impegno spesa si ribadisce integralmente quanto indicato al punto 3).

## 5) Determina n. 195/2018

In relazione a detta determina si rileva che frequentemente si effettuano affidamenti per sistemazione pali o interventi nella pubblica illuminazione.

Non si comprende perché l'Ufficio, al posto di procedere a plurimi e continui affidamenti, non effettua una unica gara per addivenire alla conclusione di un accordo quadro ai sensi dell'art. 54 del d. lgs. 50/2016, con un unico o più operatori, decidendo se riaprire o meno il dialogo competitivo, il

tutto nel rispetto della normativa vigente. Ciò garantirebbe rispetto delle procedure, trasparenza, verifica dei requisiti e tempestività negli interventi.

Si invita l'Ufficio ad effettuare una stima del costo dei possibili interventi che l'Ente può effettuare in un anno e a procedere alla conclusione di un accordo quadro nella modalità che si ritiene più confacente alle esigenze dell'Ente.

Anche in questa determina non si evince come sono stati determinati i prezzi alla base della perizia. Non si dà atto del rispetto del principio di rotazione degli affidamenti.

Si richiama impropriamente l'art. 163 del d. lgs. 50/2016 e non si indica il giusto riferimento normativo.

Non c'è alcun cenno in relazione all'esito della verifica del possesso dei requisiti in capo all'aggiudicatario ex art. 80 del d. lgs. 50/2016.

Non si fa alcun riferimento al MEPA e all'esistenza o meno del prodotto ed alla motivazione che hanno determinato l'acquisto al di fuori del mercato elettronico.

6) Determina n. 205/2018

Si rinvia integralmente ai rilievi sopra effettuati.

Tutte le determine di liquidazione e di impegno spesa sono effettuate con lo stesso format e per tanto con riferimento a tutte i rilievi sono analoghi.

Determina n. 278/2018 e Determina n. 331/2018

Sia per la determina estratta che per la determina presupposta di affidamento ed impegno spesa (la n. 176/2018) si rinvia e si richiamano integralmente tutti i rilievi indicati nel presente verbale parte relativa al settore urbanistica.

Determina n. 291/2018 e Determina n. 321/2018

In relazione agli incarichi legali la scrivente rinvia integralmente alla nota prot. n. 18036 del 25/07/2018 che propone all'Amministrazione un modo per conferire incarichi legali nel rispetto dei principi di cui all'art. 4 del d. lgs. 50/2016.

## CONCLUSIONI

Si coglie l'occasione per ribadire che molti degli atti soggetti a controlli successivi di regolarità amministrativo-contabile sono affetti da gravi vizi di legittimità.

Sorprende anche aver rinvenuto per la grande maggioranza determine di affidamento d'importo inferiore a 5.000,00 euro.

In molti atti non sono comprensibili due cose fondamentali:

- 1) i criteri con cui è stato determinato l'importo dell'affidamento;
- 2) moti settori non hanno mai fatto ricorso al MEPA per il quale c'è l'obbligo a fare ricorso (vedi mia circolare nota prot. n. 15842 del 26/06/2018).

Ciò rappresentano gravi e ripetute violazioni di legge.

In proposito si dispone che tutti i Responsabili d'ora in avanti procedano ad effettuare gli acquisti di cui necessitano sul MEPA e si dà mandato sin d'ora al Responsabile del Servizio Finanziario anche Vice Segretario Comunale al fine di evitare acquisti con importi superiori, di verificare prima di rendere esecutivo qualsiasi atto di impegno spesa che nel corpo dello stesso sia inserita, nel caso di acquisto fuori MEPA, la stampa ricavata dallo stesso mercato elettronico che il prodotto non risulta presente nello stesso mercato elettronico, nonché in caso d'acquisto fuori MEPA apposita indicazione dei dati oggettivi ed ufficiali di come è stato determinato l'importo dell'affidamento e ciò al fine di evitare costi aggiuntivi a carico del bilancio comunale.

In proposito si ricorda che all'ufficio CED sono presenti unità di personale esperte nella ricerca dei prodotti nel MEPA a cui i Responsabili potranno, in caso di difficoltà rivolgersi.

Il Segretario Comunale  
(Dott.ssa Torella Loredana)

