



# **COMUNE DI MENFI**

*Libero Consorzio Comunale di Agrigento*

## **XXI RELAZIONE SUI CONTROLLI INTERNI**

**Periodo Luglio - Settembre 2020**

*Redatta dal SEGRETARIO GENERALE*

*Dott. Gabriele Pecoraro*

*Nella qualità di incaricato ai Controlli Interni di regolarità amministrativa*

*Ai sensi del relativo Regolamento Comunale approvato con delibera di Consiglio Comunale n. 52 del 10.09.2013.*



## PREMESSA

Il sistema dei Controlli interni del Comune di Menfi è finalizzato a garantire la legittimità, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa ed è strutturato come segue:

**Controllo di regolarità amministrativa:** finalizzato a garantire la legittimità, regolarità e correttezza dell'azione amministrativa.

L'art. 2 comma 5 del citato Regolamento, prevede che le funzioni di coordinamento e di raccordo fra le varie attività di controllo sono svolte, nell'esercizio delle sue funzioni di sovrintendenza alla gestione dell'Ente, dal Segretario Generale che, allo scopo, utilizza un'apposita struttura di "Staff" posta sotto la propria direzione.

Inoltre, come previsto dal suddetto regolamento il controllo di regolarità amministrativa è stato effettuato, a campione sulle determinazioni dirigenziali sui contratti, e sugli altri atti adottati dai responsabili delle P.O., nella misura del 10% del totale degli atti adottati da ogni Responsabile delle P.O.

Al fine di procedere ai predetti controlli, il Segretario Generale, *in assenza di professionalità specifiche disponibili a tempo pieno nell'Ente* per curare l'istruttoria dei controlli, con propria determina n. 15 del 05/04/2019 N. Gen. 540 del 09/04/2019, ha costituito apposito Ufficio per i Controlli Interni, i sigg.:

- Sparacino Vito - Istruttore Amministrativo - Cat. "C";
- Buffa Patrizia - Esecutore Amministrativo - Cat. "B".

## METODOLOGIA

Il controllo di regolarità amministrativa è stato esercitato sulle determinazioni di impegno di spesa, e sugli altri atti amministrativi. Ha avuto come oggetto la verifica del rispetto della normativa di settore, dei principi di carattere generale dell'ordinamento, dei principi di buona amministrazione e il rispetto delle procedure e dei relativi termini, nonché del collegamento con gli obiettivi dell'ente.

Tale controllo, nell'ottica della più ampia collaborazione con i settori interessati, è volto anche ad incentivare un'azione sinergica tra chi effettua il controllo e i responsabili degli uffici interessati, nonché a far progredire la qualità dell'attività e dei procedimenti amministrativi e prevenire eventuali irregolarità, per la migliore tutela del pubblico interesse.

### Oggetto del controllo

**Il controllo è svolto**, nella prima fase di attività, sugli atti indicati dal Regolamento interno, ed in particolare: **sulle determinazioni di impegno di spesa**, indipendentemente dalla materia trattata (lavori, servizi, forniture, contributi, incarichi, ecc.)

Per quanto attiene alla metodologia del controllo, è stato seguito il principio generale di revisione aziendale, e precisamente un controllo casuale, con il sistema informatico atti amministrativi "*Halley estrazione atti a campione*", e il sistema informatico "*Blia.it*", del 10% per singola categoria, in riferimento al numero degli atti assunti da ogni settore nel periodo di riferimento.

**La ponderazione del campione** è stata calcolata in modo da assicurare il controllo su un numero di atti, la cui **percentuale**, per ciascun settore, sia

**proporzionale ai provvedimenti emanati** nel periodo di riferimento, seguendo il principio per cui almeno un atto (ove adottato) per ogni settore deve essere oggetto di controllo, nel periodo considerato.

Sono state, pertanto, predisposte apposite schede volte ad assicurare omogeneità nel controllo e limitare la discrezionalità di chi ha effettuato l'istruttoria, che riportano **indicatori di legittimità e qualità**.

## REPORT RILIEVI PER SETTORE:

### REPORT

Periodo Luglio - Settembre 2020 - Controllo di Regolarità Amministrativa

Settore I "*Affari Generali*"

**N. 16 ATTI ADOTTATI DA SOTTOPORRE A CONTROLLO PERIODO 01/07/2020 - 30/09/2020**

Atti Controllati N. Generale e Data N. Determina e Data	Descrizione tipo atto esaminato	Numero Controlli effettuati	Indicatore di Base del Controllo			Esito Finale del Controllo		NOTE	ESITO
			a) Rispetto delle disposizioni di legge e dei regolamenti dell'Ente	b) Correttezza di regolarità delle procedure	c) Correttezza formale nella redazione dell'atto, del rispetto delle norme sulla trasparenza e pubblicazione	A1) Audizione del responsabile di P.O.	B1) Irregolarità riscontrate		
891 del 08/07/20 265 del 01/07/20	Determina Dirigenziale Servizio: Affari Generali	3	SI	SI	SI	NO	NO	Nessun Rilievo	POSITIVO
901 del 08/07/20 283 del 08/07/20	Determina Dirigenziale Servizio: Scolastico	3	SI	SI	NO	NO	SI	Risposta a chiarimenti esaustiva	POSITIVO
903 del 09/07/20 282 del 08/07/20	Determina Dirigenziale Servizio: Assist. Economica	3	SI	SI	NO	NO	SI	Risposta a chiarimenti esaustiva	POSITIVO
1016 del 24/07/20 315 del 24/07/20	Determina Dirigenziale Servizio: Socio Assistenziale	3	SI	SI	NO	NO	SI	Risposta a chiarimenti esaustiva	POSITIVO
1023 del 24/07/20 322 del 24/07/20	Determina Dirigenziale Servizio: Socio Assistenziale	3	SI	SI	NO	NO	SI	Risposta a chiarimenti esaustiva	POSITIVO

1036 del 29/07/20 333 del 29/07/20	Determina Dirigenziale Servizio: Socio Assistenziale	3	SI	SI	SI	NO	NO	Nessun Rilievo	POSITIVO
1048 del 31/07/20 341 del 31/07/20	Determina Dirigenziale Servizio: Sociale	3	SI	SI	NO	NO	SI	Risposta a chiarimenti esaustiva	POSITIVO
1077 del 05/08/20 349 del 05/08/20	Determina Dirigenziale Servizio: Assist. Economica	3	SI	SI	NO	NO	SI	Risposta a chiarimenti esaustiva	POSITIVO
1079 del 05/08/20 351 del 05/08/20	Determina Dirigenziale Servizio: Socio Assistenziale	3	SI	SI	SI	NO	NO	Nessun Rilievo	POSITIVO
1081 del 06/08/20 353 del 06/08/20	Determina Dirigenziale Servizio: Assist. Economica	3	SI	SI	SI	NO	NO	Nessun Rilievo	POSITIVO
1106 del 10/08/20 335 del 10/08/20	Determina Dirigenziale Servizio: Sociale	3	SI	SI	SI	NO	NO	Nessun Rilievo	POSITIVO
1150 del 24/08/20 379 del 20/08/20	Determina Dirigenziale Servizio: Assist. Economica	3	SI	SI	SI	NO	NO	Nessun Rilievo	POSITIVO
1159 del 26/08/20 375 del 20/08/20	Determina Dirigenziale Servizio: Assist. Economica	3	SI	SI	SI	NO	NO	Nessun Rilievo	POSITIVO
1167 del 31/08/20 384 del 31/08/20	Determina Dirigenziale Servizio: Culturale	3	SI	SI	NO	NO	SI	Risposta a chiarimenti esaustiva	POSITIVO
1273 del 18/09/20 407 del 18/09/20	Determina Dirigenziale Servizio: Affari generali	3	SI	SI	SI	NO	NO	Nessun Rilievo	POSITIVO
1352 del 30/09/20 420 del 25/09/20	Determina Dirigenziale Servizio: Turistico	3	SI	SI	NO	NO	SI	Risposta a chiarimenti esaustiva	POSITIVO
<b>TOTALE</b>	<b>16</b>	<b>48</b>							

## REPORT

**Periodo Luglio - Settembre 2020 - Controllo di Regolarità Amministrativa**  
**Settore II "G.R.U. - Stipendi e Paghe"**

**N. 1 ATTI ADOTTATI DA SOTTOPORRE A CONTROLLO PERIODO 01/07/2020 - 30/09/2020**

Atti Controllati N. Generale e Data N. Determina e Data	Descrizione tipo atto esaminato	Numero Controlli effettuati	Indicatore di Base del Controllo			Esito Finale del Controllo		NOTE	ESITO
			a) Rispetto delle disposizioni di legge e dei regolamenti dell'Ente	b) Correttezza di regolarità delle procedure	c) Correttezza formale nella redazione dell'atto, del rispetto delle norme sulla trasparenza e pubblicazione	A1) Audizione del responsabile di P.O.	B1) Irregolarità riscontrate		
1166 del 28/08//20 42 del 2/08/20	Determina Dirigenziale Servizio G.R.U.	3	SI	SI	SI	NO	NO	Nessun Rilievo	POSITIVO
<b>TOTALE</b>	<b>1</b>	<b>3</b>							

**REPORT**

**Periodo Luglio - Settembre 2020 - Controllo di Regolarità Amministrativa**  
**Settore III "Servizi Finanziari e Tributari"**

**N. 3 ATTI ADOTTATI DA SOTTOPORRE A CONTROLLO PERIODO 01/07/2020 - 30/09/2020**

Atti Controllati N. Generale e Data N. Determina e Data	Descrizione tipo atto esaminato	Numero Controlli effettuati	Indicatore di Base del Controllo			Esito Finale del Controllo		NOTE	ESITO
			a) Rispetto delle disposizioni di legge e dei regolamenti dell'Ente	b) Correttezza di regolarità delle procedure	c) Correttezza formale nella redazione dell'atto, del rispetto delle norme sulla trasparenza e pubblicazione	A1) Audizione del responsabile di P.O.	B1) Irregolarità riscontrate		
866 del 06/07/20 67 del 06/07/20	Determina Dirigenziale Servizio: Idrico Integrato	3	SI	SI	SI	NO	NO	Nessun Rilievo	POSITIVO
1098 del 10/08/20 77 del 10/08/20	Determina Dirigenziale Servizio: Entrate	3	SI	SI	NO	NO	SI	Risposta a chiarimenti esaustiva	POSITIVO
1341 del 28/09/20 88 del 28/09/20	Determina Dirigenziale Servizio: Finanziario	3	SI	SI	NO	NO	SI	Risposta a chiarimenti esaustiva	POSITIVO

TOTALE	3	9
--------	---	---

### REPORT

Periodo Luglio - Settembre 2020 - Controllo di Regolarità Amministrativa

Settore IV “*Servizi Demografici*”

**N. 2 ATTI ADOTTATI DA SOTTOPORRE A CONTROLLO PERIODO 01/07/2020 - 30/09/2020**

Atti Controllati N. Generale e Data N. Determina e Data	Descrizione tipo atto esaminato	Numero Controlli effettuati	Indicatore di Base del Controllo			Esito Finale del Controllo		NOTE	ESITO
			a) Rispetto delle disposizioni di legge e dei regolamenti dell'Ente	b) Correttezza di regolarità delle procedure	c) Correttezza formale nella redazione dell'atto, del rispetto delle norme sulla trasparenza e pubblicazione	A1) Audizione del responsabile di P.O.	B1) Irregolarità riscontrate		
968 del 17/07/20 44 del 15/07/20	Determina Dirigenziale Servizio: Conc. Cimiteriali	3	SI	SI	SI	NO	NO	Nessun Rilievo	POSITIVO
1180 del 01/09/20 50 del 27/08/20	Determina Dirigenziale Servizio: Conc. Cimiteriali	3	SI	SI	SI	NO	NO	Nessun Rilievo	POSITIVO
TOTALE	2	6							

### REPORT

Periodo Luglio - Settembre 2020 - Controllo di Regolarità Amministrativa

U.T.C. Settore V “*LL.PP. - Ambiente*”

**N. 4 ATTI ADOTTATI DA SOTTOPORRE A CONTROLLO PERIODO 01/07/2020 - 30/09/2020**

Atti Controllati N. Generale e Data N. Determina e Data	Descrizione tipo atto esaminato	Numero Controlli effettuati	Indicatore di Base del Controllo			Esito Finale del Controllo		NOTE	ESITO
			a) Rispetto delle disposizioni di legge e dei regolamenti dell'Ente	b) Correttezza di regolarità delle procedure	c) Correttezza formale nella redazione dell'atto, del rispetto delle norme sulla trasparenza e pubblicazione	A1) Audizione del responsabile di P.O.	B1) Irregolarità riscontrate		
861 del 02/07/20 87 del 01/07/20	Determina Dirigenziale Servizio: LL.PP.	3	SI	SI	SI	NO	NO	Nessun Rilievo	POSITIVO

863 del 02/07/20 88 del 01/07/20	Determina Dirigenziale Servizio Manutenzione Patrimonio Disponibile	3	SI	SI	NO	NO	SI	Risposta a chiarimenti esaustiva	POSITIVO
1243 del 10/09/20 113 del 10/09/20	Determina Dirigenziale Servizio Manutenzione Patrimonio Disponibile	3	SI	SI	NO	NO	SI	Risposta a chiarimenti esaustiva	POSITIVO
1289 del 18/09/20 115 del 17/09/20	Determina Dirigenziale Servizio LL.PP.	3	SI	SI	SI	NO	NO	Nessun Rilievo	POSITIVO
<b>TOTALE</b>	<b>4</b>	<b>12</b>							

## REPORT

### Periodo Luglio - Settembre 2020 - Controllo di Regolarità Amministrativa

U.T.C. Settore VI “*Edilizia Privata - S.U.E. - Energie Rinnovabili - Servizi Cimiteriali - Urbanistica*”

**N. 14 ATTI ADOTTATI DA SOTTOPORRE A CONTROLLO PERIODO 01/07/2020 - 30/09/2020**

Atti Controllati N. Generale e Data N. Determina e Data	Descrizione tipo atto esaminato	Numero Controlli effettuati	Indicatore di Base del Controllo			Esito Finale del Controllo		NOTE	ESITO
			a) Rispetto delle disposizioni di legge e dei regolamenti dell'Ente	b) Correttezza di regolarità delle procedure	c) Correttezza formale nella redazione dell'atto, del rispetto delle norme sulla trasparenza e pubblicazione	A1) Audizione del responsabile di P.O.	B1) Irregolarità riscontrate		
875 del 06/07/20 186 del 06/07/20	Determina Dirigenziale Servizio Aro	3	SI	SI	SI	NO	NO	Nessun Rilievo	POSITIVO
898 del 08/07/20 197 del 08/07/20	Determina Dirigenziale Servizio Aro	3	SI	SI	SI	NO	NO	Nessun Rilievo	POSITIVO
955 del 16/07/20 207 del 15/07/20	Determina Dirigenziale Servizio Aro	3	NO	NO	SI	SI	SI	Risposta a chiarimenti esaustiva	POSITIVO

1071 del 08/07/20 223 del 10/08/20	Determina Dirigenziale Servizio Aro	3	SI	SI	SI	NO	NO	Nessun Rilievo	POSITIVO
1094 del 10/08/20 226 del 28/05/20	Determina Dirigenziale Servizio Aro	3	NO	NO	SI	SI	SI	Risposta a chiarimenti esaustiva	POSITIVO
1097 del 10/08/20 229 del 10/08/20	Determina Dirigenziale Servizio Aro	3	SI	SI	SI	NO	NO	Nessun Rilievo	POSITIVO
1116 del 11/08/20 234 del 10/08/20	Determina Dirigenziale Servizio Energie Rinnovabili	3	SI	SI	SI	NO	NO	Nessun Rilievo	POSITIVO
1224 del 08/09/20 257 del 07/09/20	Determina Dirigenziale Servizio Aro	3	SI	SI	SI	NO	NO	Nessun Rilievo	POSITIVO
1261 del 17/09/20 274 del 17/09/20	Determina Dirigenziale Servizio Aro	3	SI	SI	SI	NO	NO	Nessun Rilievo	POSITIVO
1311 del 23/09/20 284 del 22/09/20	Determina Dirigenziale Servizio Aro	3	SI	SI	SI	NO	NO	Nessun Rilievo	POSITIVO
1340 del 25/09/20 290 del 25/09/20	Determina Dirigenziale Servizio Sicurezza nei luoghi di lavoro	3	SI	SI	SI	NO	NO	Nessun Rilievo	POSITIVO
1353 del 30/09/20 296 del 29/09/20	Determina Dirigenziale Servizio Aro	3	SI	SI	SI	NO	NO	Nessun Rilievo	POSITIVO
Repert. n. 6573 del 31/07/20	Permesso di Costruzione Servizio Edilizia Privata	3	SI	SI	SI	NO	NO	Nessun Rilievo	POSITIVO
Repert. n. 6578 del 08/09/20	Permesso di Costruzione Servizio Edilizia Privata	3	SI	SI	SI	NO	NO	Nessun Rilievo	POSITIVO
<b>TOTALE</b>	<b>14</b>	<b>42</b>							

## REPORT

Periodo Luglio - Settembre 2020 - Controllo di Regolarità Amministrativa

U.T.C. Settore VII *“Patrimonio - Illuminazione Pubblica - Ricostruzione - SUAP - Commercio - Pianificazione - Urbanistica”*

**N. 5 ATTI ADOTTATI DA SOTTOPORRE A CONTROLLO PERIODO 01/07/2020 - 30/09/2020**

Atti Controllati N. Generale e Data N. Determina e Data	Descrizione tipo atto esaminato	Numero Controlli effettuati	Indicatore di Base del Controllo			Esito Finale del Controllo		NOTE	ESITO
			a) Rispetto delle disposizioni di legge e dei regolamenti dell'Ente	b) Correttezza di regolarità delle procedure	c) Correttezza formale nella redazione dell'atto, del rispetto delle norme sulla trasparenza e pubblicazione	A1) Audizione del responsabile di P.O.	B1) Irregolarità riscontrate		
1113 del 10/08/20 53 del 24/07/20	Determina Dirigenziale Serv. Illuminazione Pubblica	3	SI	SI	NO	NO	SI	Risposta a chiarimenti esaustiva	POSITIVO
1123 del 12/08/20 56 del 11/08/20	Determina Dirigenziale Serv. Patrimonio e Ricostr.	3	SI	SI	NO	NO	SI	Risposta a chiarimenti esaustiva	POSITIVO
Repertorio n. 202 del 22/09/20	Determina Dirigenziale Serv. Patrimonio e Ricostr.	3	SI	SI	SI	NO	NO	Nessun Rilievo	POSITIVO
Prot. n. 17445 del 26/08/20	Servizio Commercio: Autorizzazione commerciale al dettaglio in sede fissa	3	SI	SI	SI	NO	NO	Nessun Rilievo	POSITIVO
Prot. n. 13861 del 02/07/20	Servizio Commercio: Autorizzazione somministr. al pubbl. alimenti e bevande	3	SI	SI	SI	NO	NO	Nessun Rilievo	POSITIVO
<b>TOTALE</b>	<b>5</b>	<b>15</b>							

## REPORT

Periodo Luglio - Settembre 2020 - Controllo di Regolarità Amministrativa

U.T.C. Settore IX *“Progettazione e Politiche Comunitarie”*

**N. 7 ATTI ADOTTATI DA SOTTOPORRE A CONTROLLO PERIODO 01/07/2020 - 30/09/2020**

Atti Controllati N. Generale e Data N. Determina e Data	Descrizione tipo atto esaminato	Numero Controlli effettuati	Indicatore di Base del Controllo			Esito Finale del Controllo		NOTE	ESITO
			a) Rispetto delle disposizioni di legge e dei regolamenti dell'Ente	b) Correttezza di regolarità delle procedure	c) Correttezza formale nella redazione dell'atto, del rispetto delle norme sulla trasparenza e pubblicazione	A1) Audizione del responsabile di P.O.	B1) Irregolarità riscontrate		
1004 del 23/07/20 141 del 23/07/20	Determina Dirigenziale Servizio Manutenzione	3	SI	SI	NO	NO	SI	Risposta a chiarimenti esaustiva	POSITIVO
1172 del 31/08/20 158 del 31/08/20	Determina Dirigenziale Servizio Telefonia	3	SI	SI	NO	NO	SI	Risposta a chiarimenti esaustiva	POSITIVO
1174 del 31/08/20 160 del 31/08/20	Determina Dirigenziale Servizio Telefonia	3	SI	SI	NO	NO	SI	Risposta a chiarimenti esaustiva	POSITIVO
1194 del 02/09/20 170 del 02/09/20	Determina Dirigenziale Servizio Idrico integrato	3	SI	SI	NO	NO	SI	Risposta a chiarimenti esaustiva	POSITIVO
1256 del 17/09/20 182 del 17/09/20	Determina Dirigenziale Servizio Telefonia	3	SI	SI	NO	NO	SI	Risposta a chiarimenti esaustiva	POSITIVO
1281 del 18/09/20 191 del 18/09/20	Determina Dirigenziale Servizio Telefonia	3	SI	SI	NO	NO	SI	Risposta a chiarimenti esaustiva	POSITIVO
1282 del 18/09/20 192 del 18/09/20	Determina Dirigenziale Servizio Telefonia	3	SI	SI	NO	NO	SI	Risposta a chiarimenti esaustiva	POSITIVO
<b>TOTALE</b>	<b>7</b>	<b>21</b>							

## REPORT

Periodo Luglio - Settembre 2020 - Controllo di Regolarità Amministrativa

Settore X "Polizia Locale"

**N. 1 ATTI ADOTTATI DA SOTTOPORRE A CONTROLLO PERIODO 01/07/2020 - 30/09/2020**

Atti Controllati N. Generale e Data N. Determina e Data	Descrizione tipo atto esaminato	Numero Controlli effettuati	Indicatore di Base del Controllo			Esito Finale del Controllo		NOTE	ESITO
			a) Rispetto delle disposizioni di legge e dei regolamenti dell'Ente	b) Correttezza di regolarità delle procedure	c) Correttezza formale nella redazione dell'atto, del rispetto delle norme sulla trasparenza e pubblicazione	A1) Audizione del responsabile di P.O.	B1) Irregolarità riscontrate		
1073 del 05/08/20 17 del 05/08/20	Determina Dirigenziale Servizio Contravvenzioni	3	SI	SI	SI	NO	NO	Nessun Rilievo	POSITIVO
<b>TOTALE</b>	<b>1</b>	<b>3</b>							

## CONCLUSIONI

Con l'implementazione del sistema informatico di dematerializzazione degli atti amministrativi, e in particolare con la previsione del sistema informatizzato di pubblicazione degli atti nel periodo in oggetto, si è riscontrato la quasi totale eliminazione dei vizi di legittimità per il mancato rispetto dei termini previsti dalla L.R. 11/2015.

Analoghe considerazioni valgono per quanto concerne la violazione dell'art. 147 bis d.l. 267/2000.

Infatti il nuovo sistema informatico prevede una procedura informatica forzata, per l'acquisizione del parere contabile e dell'attestazione di copertura finanziaria da parte del Capo settore dei servizi Finanziari.

Nel periodo considerato non sono stati rilevati tali vizi di legittimità.

Complessivamente gli atti sono risultati regolari e conformi alle vigenti normative.

Si è ravvisata una maggiore attenzione da parte dei titolari delle P.O. e dei Resp.li di servizio nella predisposizione dei provvedimenti ed in particolare maggiore coerenza tra la motivazione dell'atto e quanto disposto con lo stesso, con il sistema informatico di dematerializzazione degli atti;

Tuttavia appare opportuno ancora una volta ricordare, onde evitare gravi violazioni di legge, l'obbligo sancito dalla normativa vigente di fare ricorso, in materia di acquisto di beni e di servizi, a CONSIP o MEPA, le verifiche di cui all'art. 80 del D.Lgs. 50/2016 del nuovo codice degli appalti s.m.i., con la relativa dichiarazione da ripetere negli atti;

Si ritiene, altresì, di richiamare nuovamente l'attenzione dei capi settori sul rispetto dei seguenti punti:

- Descrivere l'oggetto del provvedimento in modo chiaro e attinente al contenuto dell'atto;
- Verificare in modo più attento i testi elaborati riservando uno spazio maggiore alla motivazione dei provvedimenti individuando le ragioni giuridiche e le circostanze di fatto che portano alla adozione del provvedimento indicando le norme di legge e i regolamenti vigenti;
- Esporre nel dispositivo con chiarezza l'obiettivo che si intende raggiungere che deve essere attinente alla motivazione;
- Riportare nel dispositivo dell'atto: "Sezione o sottosezione .....

- Pubblicare all'albo pretorio "on line" dell'Ente contestualmente al provvedimento gli allegati citati nella determinazione per farne parte integrale e sostanziale;
- Citare nel preambolo le disposizioni normative che stanno alla base del provvedimento, facendo riferimento anche ai relativi Regolamenti vigenti;
- Indicare nei provvedimenti le verifiche eseguite sulle autocertificazioni;
- Indicare nei provvedimenti gli adempimenti previsti nel Piano Comunale Anticorruzione per le aree a rischio;
- Indicare nei provvedimenti che riguardano il Piano degli Obiettivi la tempistica di realizzazione dell'obiettivo e gli indicatori correlati;
- Indicare nei provvedimenti di affidamento che sono state effettuate le verifiche di cui all'art. 80 del D.Lgs. 50/2016 s.m.i.
- Indicare nei provvedimenti gli estremi dei contratti stipulati mediante scrittura privata o atto pubblico.
- **Si raccomanda la massima attenzione nella puntuale pubblicazione degli atti nelle apposite sezioni e sottosezioni.**
- **È opportuno prima di procedere alla liquidazione della fattura di accertare l'indicazione del CIG nella fattura stessa in quanto tale mancanza determina la nullità dell'atto di liquidazione.**

La presente relazione, viene trasmessa al Sindaco, al Presidente del Consiglio Comunale, ai Revisori dei Conti, al Nucleo di Valutazione, ai Responsabili dei settori i quali provvederanno al relativo inoltro ai Responsabili dei servizi, al Responsabile del sito web per la pubblicazione sezione "Amministrazione Trasparente" - sottosezione "Altri Contenuti - Corruzione".

Menfi lì 22/04/2021

***Il Segretario Generale***  
***Responsabile dei Controlli Interni di Regolarità Amministrativa***  
***F.to Dott. Gabriele Pecoraro***

(Firma autografa apposta sull'originale cartaceo e sostituita dall'indicazione a stampa del nominativo del soggetto responsabile ex art. 3, comma 2, del D.Lgs. n. 39/93 e s.m.i.)