



COMUNE DI AVIANO

PROVINCIA DI PORDENONE

CONTROLLI INTERNI (ART. 3 DEL DL 174/2012) VERBALE DELLE OPERAZIONI DEL PRIMO E DEL SECONDO SEMESTRE 2014

Il sottoscritto dott. Giuseppe Santonocito, Segretario generale titolare del Comune di Aviano dall'1.06.2013, con la presente relazione in merito all'attività sui controlli interni previsti dal DL 174/2012, art. 3 e del Regolamento comunale approvato con deliberazione del consiglio comunale n. 08/2013, relativamente al 1° semestre 2014 e del 2° semestre 2014.

In data 05.10.2015, con il supporto e la presenza della dipendente addetta alla segreteria generale, Gabriella Cordaz, è stato effettuato un sorteggio elettronico degli atti da sottoporre specificamente a controllo interno, separatamente per il 1° e per il 2° semestre 2014.

Si è, quindi, proseguito con il dare indicazioni a personale dipendente per il reperimento materiale di copia degli atti sorteggiati, ai fini della rilevazione di dati necessari per i riscontri del controllo successivo di regolarità amministrativa, secondo le previsioni e contenuti dell'art. 09 del Regolamento citato.

Questo adempimento ha comportato una elaborazione di verifiche in fasi successive, tenuto conto degli altri numerosi compiti assegnati allo scrivente, gli atti del sorteggio sottoposti al controllo sono di seguito riportati.

Occorre aggiungere che, come in precedenza, anche per il periodo di riferimento di che trattasi, sono state svolte del sottoscritto ulteriori attività, in particolare per quanto concerne quei controlli effettuati a seguito di specifiche segnalazioni pervenute, anche da parte di altri Enti, cui si è dovuto dar corso con particolari ed impegnative verifiche di controllo e adempimenti connessi, in particolare per quanto concerne aspetti legati a procedimenti relativi a gestione del personale, in particolare per mobilità esterna in entrata di dipendente proveniente da altro Comune (con segnalazione alle competenti Autorità Giudiziarie), come pure in tema di affidamento di servizi per impianti sportivi comunali (convalida atti e affidamento in concessione, portati alla decisione del Consiglio comunale), con procedimenti di natura complessa, che hanno comportato particolare impegno professionale, in quanto trattasi di atti impostati e predisposti in precedenza, per cui si è cercato di capire, e spesso intuire, il percorso logico-giuridico, ai fini del controllo, su aspetti molto complessi sul piano amministrativo, e non solo e, conseguentemente, di aver dovuto impostare dei percorsi giuridici, assumendo in prima persona le notevoli criticità connesse.

Alcune di queste attività istituzionali svolte rivestono, per i possibili sviluppi, il carattere di atti riservati e sottratti al normale accesso, precisato che si è proceduto a effettuare segnalazioni alle competenti Autorità Giudiziarie.

E' pure il caso di aggiungere che questo tipo di attività di controllo, e di altri compiti istituzionali legati alle funzioni assegnate a questo Segretario generale sono continuati anche nel corso del secondo semestre 2014, come pure nell'anno 2015, in considerazione della complessità giuridico-amministrativa dei procedimenti interessati.

E' del tutto evidente il notevole tempo che lo scrivente ha dovuto specificamente impiegare (e tale impegno continua tutt'ora), senza dimenticare che si è dovuto comunque dar corso anche alle altre numerose funzioni, istituzionali e aggiuntive come affidatimi dalla normativa e dagli atti interni del Comune.

Si riportano i dati degli atti sorteggiati relativi al 1° semestre 2014, indicati per tipologia scelta e in ordine di sorteggio:

ORDINI DI RISCOSSIONE (REVERSALI) 1° SEMESTRE 2014				
TIPOLOGIA	NUMERO	DATA	OGGETTO	SOGGETTO CUI L'ATTO E' RIVOLTO
Ordine di riscossione	957	16/06/2014	Diritti di segreteria 2014 – Ufficio anagrafe – mese di maggio 201 – sosp. 2189	Ufficio Anagrafe
Ordine di riscossione	691	07/05/2014	Attività accertativa IMU e ICI 2014 Attività accertativa IMU anno 2014 – sosp. 1108/1171/1265 e parz. Sop. 1138	Diversi ICI - IMU
Ordine di riscossione	478	02/04/2014	Ritenuta acconto su mandato: 2014/824	Diversi – IRPEF AMM/RI, PROFESS. ECC.
Ordine di riscossione	898	29/05/2014	Tosap mercato 2014 – sosp. 2072/2075	Diversi TOSAP
Ordine di riscossione	687	05/05/2014	Ritenuta acconto su mandato: 2014/1137	Diversi – IRPEF Amm./ri, Profess. Ecc.
Ordine di riscossione	12	16/01/2014	Ritenuta acconto su mandato: 2014/61	Diversi – IRPEF AMM/RI, PROFESS. ECC
Ordine di riscossione	356	05/03/2014	Ritenuta acconto su mandato: 2014/581	Diversi – IRPEF AMM/RI, PROFESS. ECC
Ordine di riscossione	4	15/01/2014	Ritenuta acconto su mandato: 2014/30	Diversi – IRPEF AMM/RI, PROFESS. ECC
Ordine di riscossione	363	06/03/2014	Ricognizione rapporti debito – credito connessi all'esercizio in forma associata della macrofunzione gestione dei contratti – Comune di Budoia: Quota anno 2011 Servizio associato contratti – come da rendiconto servizio 2011 – parz. Sosp. 228	Comune di Budoia
Ordine di riscossione	773	14/05/2014	Fattura per utilizzo sala centro sportivo polivalente – ft. Nr. 20/IS – sopeso 1567	Mazzege Livio
Ordine di	80	23/01/2014	Approvazione ruolo coattivo	Polo Paradise

riscossione			per recupero spese legali derivanti dalla sentenza TAR FVG n. 464/2005 – Ruolo 2011/1916 PN – Parz. Sosp. 8	Lucia
Ordine di riscossione	938	04/06/2014	Ritenuta acconto su mandato: 2014/1422	Diversi – IRPEF AMM/RI, PROFESS. ECC
Ordine di riscossione	537	07/04/2014	Fattura per utilizzo sala centro sportivo polivalente – Ft. 21/IS – Ft. 38/IS Fattura per utilizzo sala centro sportivo polivalente – Ft. 21/IS - sospeso 988	Sarappa Giuseppe
Ordine di riscossione	324	03/03/2014	Sanzioni al Codice della Strada riscosse a mezzo ruolo concessione di Ve - Ruolo VE 2011/3254 – sosp. 680	Diversi – Sanz. Amm/ve
Ordine di riscossione	126	29/01/2014	Ruolo principale tassa rifiuti 2007 – Tassa - Parz. Sosp. 158	Diversi – TARSU-TARES-TARI
Ordine di riscossione	73	23/01/2014	Ruolo n. 2855/2005 Principale TARSU 2005 – Tassa – Ruolo PN 2006/504 – Parz. Sosp. 8	Uniriscossioni Spa Conc. Pordenone
Ordine di riscossione	142	29/01/2014	Regione FVG: contributo pluriennale della Regione per la realizzazione OO.PP. diverse –(modificato vedi FCAS su 2013) – Opere Igienico sanitarie art. 72 LR 4/91 – sosp. 28	Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia
Ordine di riscossione	386	12/03/2014	Approvazione ruolo suppletivo TARSU per recupero annualità 2008-2012 – Ruolo MI 2014/2517 – PD 2014/777 – PN 2014/388 – TV 2014/641 – TS 2014/351 – UD 2014/543 – VE 2014/670 Approvazione ruolo suppletivo TARSU per recupero annualità 2008-2012 – Ruoli PN 2013/3401 e 2013/3402 – Parz. Sosp. 888	Diversi – TARSU-TARES-TARI
Ordine di riscossione	821	16/05/2014	Trasporto scolastico 2013/2014 – terza rata – sosp. 1757/1804/1820/1899/191071 915 E PARZ. SOSP.	Diversi trasp. alunni
Ordine di riscossione	974	20/06/2014	Trattenute INADEL anno 2014 mese di giugno – INADEL TFS P607	Diversi (RIT.INADEL PREV.)

Ordine di riscossione	106	29/01/2014	Distinta liquidazione spese e diritti registrazione contratto rep. 5862 SACAIM- sospesi 103 – Rimborso spese per operazioni contabili diritti di segreteria e spese per registrazione contratto rep. 5862 SACAIM- sospesi 103	S.A.C.A.I.M.
Ordine di riscossione	155	05/02/2014	Approvazione ruolo fornitura acqua grezza 2013 – Sosp. 547/548/552/553/556/563/566 /568/573/577	Diversi – proventi canaletta

MANDATI PAGAMENTO – 1° SEMESTRE 2014				
TIPOLOGIA	NUMERO	DATA	OGGETTO	SOGGETTO CUI L'ATTO E' RIVOLTO
Mandato di pagamento	201	22/01/2014	Liquidazione spesa per pagamento indennità di rischio anno 2013 al pers.dei serv. Manutenzione e trasporto scolastico Liquidazione indennità di rischio anno 2013 (operai manutentivi e autisti)	Diversi – personale dipendente
Mandato di pagamento	423	20/02/2014	Impegno di spesa a favore delle Poste Italiane per imposta di bollo, spese di gestione e tenuta conto su conti correnti postali intestati al Comune di Aviano anno 2014 – CIG Prelievo CCP 12549598 mese di gennaio 2014	Poste Italiane filiale di Aviano
Mandato di pagamento	429	20/02/2014	Adozione variante 73 P.R.G.C. – Liquidazione acconto dell'incentivo di progettazione relativo alle prestaz. Professionali interne rese ai sensi della L.R. 14/2002 Liquidazione spesa per FDO Incentivante L.R. 14/2002 art. 11 per l'incarico di	Personale tecnico edilizia privata

			progettazione di ulteriori n. 2 varianti al vigente P.R.G.C. Acconto incentivo progettaz. L.R. 14/2002 art. 11 per prestazioni professionali interne per adozione variante 73 PRGC	
Mandato di pagamento	471	24/02/2014	Liquidazione quote di competenza servizio associato gestione entrate tributarie e servizi fiscali anni 2008/2010 Liquidazione quote di competenza servizio associato gestione entrate tributarie e servizi fiscali anno 2010 Quote di competenza competenza servizio associato gestione entrate tributarie e servizi fiscali anno 2010	Comune di Budoia
Mandato di pagamento	649	17/03/2014	Fornitura acqua e servizi di fognatura e depurazione per la Casa di Soggiorno per Anziani. Assunzione impegno di spesa per l'anno 2013 a favore di Hydrogea Spa di Pordenone	Hydrogea Spa
Mandato di pagamento	854	08/04/2014	Fornitura componenti arredo palazzina Ferro. Definizione materiale da acquistare ed individuazione fornitore. CIG n. Z860D0847B Impegno di spesa per affidamento fornitura componenti arredo Palazzina Ferro Ft. 852 D. 19/02/14	Amicucci Belle Arti di Amicucci Claudio Raffaele e c. Sas
Mandato di pagamento	821	01/04/2014	Rinnovo abbonamento servizi telematici	Wolters Kluwer Italia srl

			diversi ed impegno di spesa per l'anno in corso a favore della Wolters Kluwer Italia srl – CIG ZBF0C087AE Ft. 46415183 D. 01/08/13. Abb.to Leggi d'Italia	
Mandato di pagamento	716	21/03/2014	Quote cession del V Compass anno 2014 mese di marzo	Compass Spa
Mandato di pagamento	1001	16/04/2015	Giroconto contabile IVA da Split Payment attività commerciale al 31/05/2015 – collegato a rev 606	Comune di Aviano
Mandato di pagamento	1107	27/04/2015	Impegno di spesa della ditta Forint Spa di Vicenza (VI) per acquisto vestiario estivo ai componenti della Polizia locale CIG 544245471D Pag. ft. 924/2014 e storno nota accr. 1174/2014	
Mandato di pagamento	1217	06/05/2015	CIG ZF010CBA91 – Ing. Franco Maschio - liquidaz. Spesa per fattura compenso prof.le collaudo tecnico palco per iniziativa fusion art festival 2014	Maschio Franco
Mandato di pagamento	1408	01/06/2015	Quote sindacali UIL anno 2015 mese di maggio	UIL F.P.L.
Mandato di pagamento	1422	01/06/2015	“Una tantum” per nuove adesioni fondo Perseo	Fondo Perseo Sirio – Fondo nazionale pensione complementare
Mandato di pagamento	1509	11/06/2015	Oneri previdenziali C/Ente (INADEL TFS/TFR) su stipendi anno 2015 mese di maggio – INADEL tfs/tfr	I.N.P.S. Gestione ex I.N.D.A.P.
Mandato di pagamento	1575	16/06/2015	Servizi di pulizia stabili comunali e accompagnamento trasporto scolastico.	KCS Caregiver Coop. Sociale

			Assunzione impegno di spesa per l'anno 2013 a favore della ditta KCS Caregiver Coop. Sociale, CIG 26094867F6 Pag. parziale ft. 1939 del 30/04/15 scissione IVA Ist. Con mand. 1576 e 1577	
Mandato di pagamento	1576	16/06/2015	Servizi di pulizia stabili comunali e accompagnamento trasporto scolastico. Assunzione impegno di spesa per il periodo 01/01/2014-31/10/2014 a favore della ditta KCS Caregiver Coop. Sociale, CIG 26094867F6 Pag. parziale ft. 1939 del 30/04/15 scissione IVA Ist. Con mand. 1575 e 1577	KCS Caregiver Coop. Sociale
Mandato di pagamento	1583	20/06/2014	Liquidaz. Spesa per rimborso pasti al personale dipendente del Comune di Aviano, maggio 2014 e mesi precedenti	Diversi personale dipendente

1° SEMESTRE 2014 – DETERMINAZIONI DI IMPEGNO

Tipologia	Numero	Data	Oggetto	Ufficio di riferimento
Determinazione di impegno	36	28/01/2014	Ripartizione dei diritti di segreteria e contestuale liquidazione al ministero dell'interno - ex agenzia autonoma per la gestione dell'albo dei Segretari Comunali e Provinciali IV trimestre 2013.	Settore Economico Finanziario
Determinazione di impegno	172	13/03/2014	Lavori di consolidamenti strutturali e facciate esterne; impianti	Settore Lavori Pubblici e Patrimonio

			tecnologici; eliminazione barriere architettoniche; pulizia e sistemazione del parco delle pertinenze residenziali del complesso edilizio Palazzo Menegozzi (Palazzina Ferro). Affidamento per i lavori di ricostituzione della pavimentazione nei vani al piano terra della palazzina e interventi di completamento alla ditta Dal Pozzo Mario Srl	
Determinazione di impegno	154	03/03/2014	Rettifiche attività accertativa anno 2013	Associazione Intercomunale Pedemontana Occidentale Gestione Entrate Tributarie e Servizi Fiscali
Determinazione di impegno	185	19/03/2014	Assunzione impegno di spesa per restituzione quota convenzione SIAL anno 2010 al Comune di Montereale Valcellina. Contestuale liquidazione.	Settore Affari Generali Servizio Segreteria URP
Determinazione di impegno	205	31/03/2014	Compilazione e trasmissione dichiarazione mod. 770/2014 semplificato e ordinario relativo all'anno 2013 per i Comuni di Aviano, Budoia e Polcenigo e modello Irap 2014	Associazione Intercomunale Pedemontana Occidentale Ufficio Comune per la Gestione del Personale

			per i Comuni di Budoia e Polcenigo. Incarico allo studio commerciale Bigi Gianfranca di Davià Elena di Puos D'Alpago. Impegno di spesa. CIG ZD50E913F3	
Determinazione di impegno	218	08/04/2014	Assunzione impegno di spesa a favore del CTU Mior per fondo spese causa Sartorato s.a.s. e contestuale liquidazione.	Settore Affari Generali Servizio Segreteria URP
Determinazione di impegno	310	22/05/2014	Servizi di guardia medica turistica e primo soccorso a Piancavallo. Integrazione impegno di spesa a favore della Croce Rossa Italiana - Comitato Provinciale di Pordenone.	Associazione Intercomunale Pedemontana Occidentale – Gestione Unificata Contratti – Appalti - Acquisti
Determinazione di impegno	366	17/06/2014	Lavori di adeguamento alla normativa vigente della genzianella in località Piancavallo. Recupero impegno spese tecniche per integrazione fondi assegnati al quadro economico dell'opera	Settore Lavori Pubblici e Patrimonio

1° SEMESTRE 2014 – ALTRE DETERMINE				
Tipologia	Numero	Data	Oggetto	Ufficio di riferimento
Altre Determine	40	29/01/2014	Ammissione presso la Casa di Soggiorno per Anziani della Sig.ra R.E.	Casa di Soggiorno per Anziani
Altre Determine	99	10/02/2014	Realizzazione di un nuovo punto socio	Settore Lavori Pubblici e

			sanitario - primo lotto. Approvazione quadro economico finale dei lavori	Patrimonio
Altre Determinine	156	05/03/2014	Accordo quadro per affidamento fornitura di materiale di consumo per apparecchiature di copie e stampa per il Comune di Aviano. Determina a contrarre.	Gestione unificata contratti – appalti - acquisti
Altre Determinine	198	24/03/2014	Progetto LSU "Potenziamento servizi culturali ed educativi" finanziato con contributo regionale anno 2013 ai sensi del D.P.Reg.075/Pres/2012 - approvazione graduatoria e avvio lavoratore socialmente utile.	Ufficio Comune per la Gestione del Personale
Altre Determinine	282	12/05/2014	Ammissione presso la Casa di Soggiorno per Anziani della Sig.ra D.P.V.B.	Casa di Soggiorno per Anziani

Per quanto concerne i contratti, nel primo semestre 2014 sono stati repertoriati contratti dal Rep. n. 5862 al Rep. n. 5869; detti atti risultano regolarmente iscritti nel Registro repertorio dei contratti del Segretario generale e registrati.

Si riportano, quindi, i dati degli atti sorteggiati relativi al 2° semestre 2014, che vengono indicati per tipologia scelta e in ordine di sorteggio.

ORDINI DI RISCOSSIONE (REVERSALI) – 2° SEMESTRE 2014				
TIPOLOGIA	NUMERO	DATA	OGGETTO	SOGGETTO CUI L'ATTO E' RIVOLTO
Ordine di riscossione	1231	27/08/2014	Agenzia delle Entrate IMU 2013 – Parz. Sosp. 2456/2490	Diversi ICI - IMU
Ordine di riscossione	1302	09/09/2014	Ritenuta acconto su mandato: 2014/2259	Diversi – IRPEF AMM/RI, PROFESS. ECC
Ordine di riscossione	1315	10/09/2014	Trasporto scolastico 2014/2015 – prima rata – prelievo ccp 12549598 mese di luglio 2014	Diversi trasp. alunni
Ordine di riscossione	1392	22/09/2014	Trattenute INADEL anno 2014 mese di settembre – INADEL TFS P607	Diversi (RIT.INADEL PREV.)

Ordine di riscossione	1395	22/09/2014	Addizionali regionali (cod. trib.3802) su stipendi 2014 mese di settembre	Diversi (IRPEF dipendenti comunali)
Ordine di riscossione	1396	22/09/2014	Addizionali comunali (cod. trib.3848 e/o 3847) su stipendi 2014 mese di settembre	Diversi (IRPEF dipendenti comunali)
Ordine di riscossione	1489	02/10/2014	Ritenuta di acconto su mandato: 2014/2417	Diversi – IRPEF AMM/RI, PROFESS. ECC
Ordine di riscossione	1602	23/10/2014	Trasporto scolastico: seconda rata – sosp. 3455	Diversi trasp. alunni
Ordine di riscossione	1422	29/09/2014	Sanzioni al Codice della Strada riscosse a mezzo ruolo concessione di PD ruolo PD 2000/6437 e ruolo VI 2010/3773 – sosp.2840/2845	Diversi – Sanz. Amm/ve
Ordine di riscossione	1624	05/11/2014	Agenzia Entrate IMU 2013 – parz. Sosp. 2157	Diversi ICI - IMU
Ordine di riscossione	1651	05/11/2014	Ruolo principale tassa rifiuti 2007 – addizionale ECA – ruolo PN 2008/371 – parz. Sosp. 3260	Diversi – TARSU-TARES-TARI
Ordine di riscossione	1679	05/11/2014	Gestore dei servizi energetici GSESPA: contributo produzione energia elettrica fotovoltaico scuola primaria Aviano ID. GSE 538781 – sosp. 3679	Gestore dei servizi energetici GSE SPA
Ordine di riscossione	1687	05/11/2014	Ritenuta acconto su mandato: 2014/3132	Diversi – IRPEF AMM/RI, PROFESS. ECC
Ordine di riscossione	1701	11/11/2014	Distinta di liquidazione spese registrazione contratto rep. N. 5871 Costruzioni Presotto Impiantio srl – operazioni contabili sospeso 3352	Presotto Impianti srl
Ordine di riscossione	1724	12/11/2014	Ruolo 2822/03 Ruolo principale 2003 Tassa smaltimento rifiuti - Ruolo PN 2011/88 – parz. Sosp. 3540	Uniriscossioni Spa Conc.Pordenone
Ordine di riscossione	1713	12/11/2014	Ricognizione rapporti debito – credito connessi all'esercizio in forma	Comune Montereale Valcellina

			associata della macrofunzione "gestione dei contratti" – Comune Montereale -Quota anno 2011 Servizio associato contratti – come da rendiconto servizio 2011 – sosp. 3460	
Ordine di riscossione	1752	19/11/2014	De Cesco Lionella: sanzione per esecuzione opere in assenza di autorizzazione edilizia – sosp. 3791	Diversi
Ordine di riscossione	1819	26/11/2014	Sanzioni ai Regolamenti comunali anno 2014 – sosp. 3941	Diversi – sanz.amm/ve
Ordine di riscossione	1937	16/12/2014	Addizionali comunali (cod. trib.3848 e/o 3847) su stipendi 2014 mese di dicembre	Diversi (IRPEF dipendenti comunali)
Ordine di riscossione	1942	16/12/2014	Trattenute per adesioni Fondo Pensioni "Perseo" anno 2014 – quote mese di "Una Tantum" per adesione Fondo Pensioni "Perseo" (F.G. 04.09.14, C.M. 15.09.14)	Diversi – personale dipendente
Ordine di riscossione	1189	01/08/2014	Fattura per utilizzo palestra scuole medie gennaio-marzo 2014 FT. Nr. 31/IS – aprile – giugno ft. 47/IS Fattura per utilizzo palestra scuole medie gennaio-marzo 2014 FT. Nr. 31/IS – sospeso 2503	A.S.D. WEISONG
Ordine di riscossione	1024	01/07/2014	Accertamento tributo comunale sui rifiuti e servizi – TARES anno 2013 – Accertamento TARES 2013 – parz. Sosp. 892	Diversi – TARSU-TARES-TARI
Ordine di riscossione	1059	09/07/2014	Diritti di segreteria per carte di identità – mese giugno 2014 – sosp. 2521	Comune di Aviano – Ufficio Anagrafe
Ordine di riscossione	2083	31/12/2014	Approvazione giornale fornitura acqua potabile non potabile e servizio fognatura/depurazione –	Diversi – Prov. Acquedotto

			emissione anno 2009 – fatt. settembre/ottobre 2008 – agosto/settembre 2009 – Integrazione Approvazione giornale fornitura acqua potabile non potabile e servizio fognatura/depurazione – emissione anno 2009 – ruolo PN 2012 – parz. Sosp. 4507	
--	--	--	---	--

MANDATI PAGAMENTO – 2° SEMESTRE 2014				
TIPOLOGIA	NUMERO	DATA	OGGETTO	SOGGETTO CUI L'ATTO E' RIVOLTO
Mandato di pagamento	1785	09/07/2014	Fornitura gas metano ad uso cucina e raffrescamento per la Casa Soggiorno per Anziani. Assunzione impegno di spesa per il primo quadrimestre 2014 a favore della ditta Eni Spa Divisione Gas & Power CIG n. ZF70D9DED9	Eni Spa Divisione Gas & Power
Mandato di pagamento	2118	22/08/2014	Servizio pubblico di connettività per collegamento dati tra sede comunale e stabile servizi sociali. Impegno di spesa a favore di Telecom Italia Digilal Solutions Spa per l'anno 2014. CIG Z810D7CFE0 pag. parz. Ft. 11161 D. 11/07/14	Telecom Italia Digilal Solutions Spa
Mandato di pagamento	2186	27/08/2014	Fornitura energia elettrica a rete di illuminazione pubblica, edifici comunali, impianti sportivi e utenze conto terzi. Assunzione impegno di spesa a favore di	Edison Energia Spa

			Edison Energia Spa per il periodo Febbraio – Dicembre 2014. CIG. Derivato CIG. 5459003FC5. FT. 5700259545 d. 08/08/14 Consumi luglio 2014	
Mandato di pagamento	2235	04/09/2014	Fondo per lo sviluppo delle risorse umane anno 2014, ai sensi dell'art. 20 comma 1 lett. e) del C.C.R.L. 01.08.2002 e s.m.i. – Destinazione delle somme stanziare ed impegno di spesa delle risorse da destinare alle competenze accessorie Fondo per lo sviluppo delle risorse umane anno 2014, ai sensi dell'art. 20 comma 1 lett. e) del C.C.R.L. 01.08.2002 e s.m.i. – Oneri IRAP su produttività e comp. Lavoro straordinario uff. tributi – anno 2014 IRAP 08/2014 su compensi lav. Straord. Pers. Uff. trib.2° trim.2014 (rif. mand. 2110) IRAP agosto	Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia
Mandato di pagamento	2242	05/09/2014	Addizionali comunali (trib. 3848 rif. 2013 e/o 3847 rif. 2014) su stipendi 2014 mese di Rate agosto per saldo 2013/acconto 2014 addiz. Comunali (trib. 3846, 3845 + interessi) trattenute da assistenza FCIS mod. 730 (rif. rev.le 1215)	Erario dello Stato

Mandato di pagamento	2319	18/09/2014	Telefonia mobile. Pagamento servizio a VODAFONE OMNITEL N.V. CIG ZCA0D9D79F. PAG. PARZ. FT. AE10475503 d. 29/07/14	VODAFONE OMNITEL N.V
Mandato di pagamento	2593	08/10/2014	Carta famiglia beneficio "Energia elettrica" 2014 per i consumi dell'anno 2013. Erogazione dei benefici economici agli aventi diritto. Rif. FCAS 371/2014	Osei Michael KWABENA
Mandato di pagamento	2600	08/10/2014	Carta famiglia beneficio "Energia elettrica" 2014 per i consumi dell'anno 2013. Erogazione dei benefici economici agli aventi diritto. Rif. FCAS 371/2014	Pilloni Ottavio
Mandato di pagamento	2691	21/10/2014	Fornitura energia elettrica a edifici comunali, impianti sportivi e utenze conto terzi. Assunzione impegno di spesa a favore di GALA spa per il mese di gennaio 2014. CIG. DERIVATO 474731369D. Pag. ft. T000150513 D. 09/04/14	Gala Spa
Mandato di pagamento	2698	21/10/2014	Fornitura energia elettrica a rete di illuminazione pubblica, edifici comunali, impianti sportivi e utenze conto terzi. Assunzione impegno di spesa a favore di Edison Energia Spa per il periodo Febbraio – Dicembre 2014. CIG. Derivato	Edison Energia Spa

			CIG. 5459003FC5. FT. 5700295837 d. 12/09/14 Energia elettrica Casa di Riposo agosto 2014	
Mandato di pagamento	2758	21/10/2014	Carta famiglia beneficio "Energia elettrica" 2014 per i consumi dell'anno 2013. Erogazione dei benefici economici agli aventi diritto. Rif. FCAS 371/2014	Candotto Giacomino
Mandato di pagamento	2915	21/10/2014	Carta famiglia beneficio "Energia elettrica" 2014 per i consumi dell'anno 2013. Erogazione dei benefici economici agli aventi diritto. Rif. FCAS 371/2014	Sforza Pietro
Mandato di pagamento	3104	04/11/2014	IRAP anno 2014 su stipendi mese di ottobre	Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia
Mandato di pagamento	3122	05/11/2014	Impegno di spesa a favore delle Poste Italiane per imposta di bollo, spese di gestione e tenuta conto su conti correnti postali intestati al Comune di Aviano anno 2014 - CIG Prelievo CCP 12549598 mese di settembre 2014 - rif. rev.li da 1627 a 1635	Poste Italiane Filiale di Aviano
Mandato di pagamento	3178	13/11/2014	CIG ZFA0B8110F - Cossetini P.I. - Liquidaz.spesa per saldo fattura incarico professionale per la redazione degli elaborati finalizzati alla produzione dell'attestato di	Cossetini Flavio
Mandato di pagamento	3534	17/12/2014	CUP I31B11000110007 CIG 5819158916 - Liquidazione 1 SAL	Avianese Asfalti Srl

			lavori realizzazione percorso ciclo pedonale CRO – Piante PAg. FT. 1400509 del 29/11/14	
--	--	--	--	--

2° SEMESTRE 2014 – DETERMINAZIONI DI IMPEGNO				
Tipologia	Numero	Data	Oggetto	Ufficio di riferimento
Determinazione di impegno	600	08/10/2014	Abbattimento alberature comunali. Affidamento servizio alla ditta VIVAI TOMASELLA SILVIO SRL di Roveredo in Piano (PN) e contestuale assunzione impegno di spesa. CIG Z4F10FC9B5.	Settore Manutentivo
Determinazione di impegno	621	16/10/2014	Aggiudicazione dei lavori di completamento della piazzola ecologica in Località Piancavallo all'impresa Nuova Carlet Srl di Fontanafredda (Pn)	Settore Lavori Pubblici e Patrimonio
Determinazione di impegno	437	29/07/2014	Acquisto mangano asciugante per la Casa di Soggiorno per Anziani finanziato in parte con contributo regionale. Affidamento alla ditta Canton Professional s.r.l. di Pordenone e assunzione subimpegno. CUP I39G13000400006 - CIG Z371051C8E	Casa di Soggiorno per Anziani
Determinazione di impegno	446	31/07/2014	Fornitura gas. Adesione alla Convenzione Consip "GAS NATURALE 6" LOTTO 3.	Casa di Soggiorno per Anziani

			Assunzione impegno di spesa a favore del R.T.I. Trenta S.p.a. - Multiutility S.p.a. - CIG derivato n. Z341056A2F.	
Determinazione di impegno	644	21/10/2014	RENDICONTO SPESE DI ECONOMATO PER LA CASA DI SOGGIORNO PER ANZIANI RELATIVE AL III TRIMESTRE 2014 dal 01.07.2014-30.09.2014 E RIMBORSO ALL'ECONOMO.	Settore Economico Finanziario
Determinazione di impegno	407	09/07/2014	Sistema di controllo della tracciabilità dei rifiuti della Casa di Soggiorno per Anziani. Assunzione impegno di spesa per contributo anno 2014 a favore della Tesoreria di Roma succ.le Min. Ambiente SISTRI.	Casa di Soggiorno per Anziani
Determinazione di impegno	724	21/11/2014	Costituzione impegno di spesa a favore della Comunità Montana Friuli Occidentale per compartecipazione spese di realizzazione eventi di promozione alla lettura ed iniziative bibliotecarie anno 2014	Settore Cultura e Turismo – Servizio attività culturali e promozione turistica
Determinazione di impegno	768	04/12/2014	L.431/98 art.11 fondo nazionale per il sostegno all'accesso alle abitazioni in locazione. L.r.6/2013 art.6 sostegno alle locazioni. Erogazione	Settore Demografico Statistico Elettorale – Servizio Stato Civile - Anagrafe - Elettorale

			contributi economici agli aventi diritto bando 2014 per i canoni anno 2013.	
Determinazione di impegno	746	02/12/2014	Impegni di spesa per indennità di risultato anno 2014 ai titolari di Posizione Organizzativa	Ufficio Comune per la Gestione del Personale
Determinazione di impegno	780	05/12/2014	Revisione e intervento di manutenzione veicolo LAND ROVER in dotazione alla squadra comunale della Protezione Civile. Affidamento del servizio alla ditta Autofficina Carrozzeria BORNIA sas di Ferrazzo Loretta & C. di Aviano (PN) e contestuale assunzione impegno di spesa. CIG ZCE12162E0.	Settore Manutentivo
Determinazione di impegno	838	17/12/2014	Integrazione impegno di spesa per pasti al personale dipendente, anno 2014.	Ufficio Comune per la Gestione del Personale
Determinazione di impegno	865	23/12/2014	RENDICONTO SPESE DI ECONOMATO PER LA CASA DI SOGGIORNO PER ANZIANI RELATIVE AL IV TRIMESTRE 2014 dal 01.10.2014-22.12.2014. CHIUSURA ATTIVITA' ECONOMALE CASA DI RIPOSO ANNO 2014	Settore Economico Finanziario

Determinazione di impegno	885	24/12/2014	Parco mezzi comunale. Riparazione e manutenzione automezzi pesanti e mezzi d'opera. Integrazione impegno di spesa assunto con determinazione n.134 dd. 26/02/2014 a favore di PERON Claudio Figli di Sacile (PN) per la riparazione urgente dell'autocarro comunale dotato di piattaforma elevatrice. CIG ZED0D84833.	Settore Manutentivo
Determinazione di impegno	886	24/12/2014	Assunzione impegno di spesa per contributi economici a favore delle associazioni culturali e sociali per l'attività ordinaria relativa all'anno 2014 e ad associazioni sportive per iniziative svolte nell'anno 2014.	Settore Affari Generali Servizio Associazioni – Sport – Attività ricreative

Per quanto concerne i contratti, nel secondo semestre 2014 sono stati repertoriati contratti dal Rep. n. 5870 al Rep. n. 5874; detti atti risultano regolarmente iscritti nel Registro repertorio dei contratti del Segretario generale e registrati.

Dai controlli non risultano gravi irregolarità, si ritiene, comunque, di dover continuare a ribadire alcuni suggerimenti di tipo operativo in funzione del rispetto delle normative vigenti, come già effettuato in occasione dei precedenti controlli:

1. nei casi di determinazione di affidamento di servizi e di forniture, in cui non segua un contratto scritto in forma pubblica o privata, necessità di indicazione nella medesima determinazione di affidamento della previsione di una “lettera commerciale”, con funzioni di tipo “contrattuale”;
2. raccomandazione a verificare preliminarmente e periodicamente gli importi a base d’asta per lavori, forniture e servizi, onde evitare che un possibile frazionamento degli appalti non controllato ecceda i limiti previsti dalla normativa;
3. raccomandazione ad applicare il c.d. “principio di rotazione” negli affidamenti “diretti” consentiti dalla normativa.

Gli atti esaminati sono depositati presso l’Ufficio dello scrivente unitamente a copia della presente relazione, precisando che la stessa viene trasmessa al Sindaco, anche quale Presidente del

Consiglio comunale per la relativa trasmissione a questo Organo, al Collegio dei Revisori dei conti, all'O.I.V., e ai Responsabili di Servizio.

Per quanto sopra si redige il presente verbale riferito ai controlli in argomento alla data del 30.06.2014 (1° sem. 2014) e alla data del 31.12.2014 (2° sem. 2014).

Aviano, 20.11.2015

Il Segretario generale
(dott. Giuseppe Santonocito)

