



COMUNE DI ALTAVILLA MILICIA CITTÀ METROPOLITANA DI PALERMO

Segretario Generale

Verbale sintetico controlli settore III anno 2017

Gli atti controllati del settore presentano rlievi gravi e ricorrenti sui quali si rinvia alle direttive del Segretario Comunale impartite nel corso del 2016 e del 2017, nonché al referto sui controlli del 2016. In generale sono carenti elementi significativi e condicio sine qua non per l'affidamento e la liquidazione della spesa ai soggetti destinatari degli affidamenti. Spesso si nota uno scostamento non regolare tra data atto e esecuzione lavori o fornitura. Dal punto di vista contabile si segnala la necessità che sia sempre presente il visto di copertura della spesa e il capitolo con il numero di impegno che sono spesso carenti e da integrare. Rilievi significativi sono quelli relativi agli atti di impegno e liquidazione delle fatture inerenti la gestione del servizio rifiuti. Ochè quelli relativi alle concessioni edilizie e alle monetizzazioni tutte da verificare. Il settore non ha adottato gli accorgimenti necessari per il rispetto del D.lgs, 33/2013 in materia di trasparenza. Si raccomanda infine di rivedere tutti i riferimenti normativi contenuti negli atti e di prestare maggiore attenzione alla motivazione dell'atto, quasi sempre carente e/o non pertinente.