

COMUNE DI VARZO

PROVINCIA DEL VERBANO CUSIO OSSOLA

Piazza Agnesetta 1 28868 VARZO

Tel 0324/7001 fax 0324/73047

Prot.

AL SIG. SINDACO
del Comune di Varzo

Alla Giunta Municipale

Ai Capi Gruppo Consiglieri

REGOLAMENTO SUI CONTROLLI INTERNI Relazione II semestre 2021.

Nel rispetto di quanto disposto dall'art. 3 del D.L. 10.10.2012, n. 174, convertito nella Legge 7 Dicembre 2012, n. 213, il Comune di Varzo, con deliberazione di Consiglio Comunale n. 2 del 20.03.2013, ha approvato il Regolamento sui controlli interni.

Alla fine del 2° semestre 2021, come stabilito dall'art. 10 del regolamento sopra indicato, il sottoscritto Dr. Pietro Boni, Segretario Comunale, ha predisposto la seguente relazione sintetica, ai fini dell'attività di controllo interno.

Si premette che i Responsabili di Posizione Organizzativa sono i seguenti:

-Rag.ra Floriana Stefanetti – Responsabile Servizi Finanziari ed Area Amministrativa, Anagrafe, Stato Civile, Elettorale, Commercio, Servizi Sociali, Polizia Mortuaria;

-Geom. Fabio Giorgi –Responsabile Ufficio Tecnico Comunale.

La presente relazione sintetica, tesa a verificare la legittimità e la regolarità della gestione, ai fini del rispetto delle regole amministrative, contabili ed equilibrio del bilancio, vuole essere anche un valido supporto per scelte decisionali necessarie alla razionalizzazione della gestione dell'Ente ed all'indispensabile razionalizzazione della spesa.

CONTROLLO REGOLARITA' AMMINISTRATIVA

Si è proceduto ad estrarre gli atti emanati dal 01.07.2021 al 31.12.2021.

Alla data del 31.12.2021 risultano adottate nel periodo 01.07.2021 – 31.12.2021:

N. 72 delibere di Giunta Municipale;

N. 21 delibere di Consiglio Comunale;

N. 107 determine del Responsabile del Servizio Amministrativo contabile;
N. 180 determine del Responsabile dell'U.T.C.;
N. 2 contratti
N. 1 determine settore Polizia Municipale
N. 3 determine settore Generale

Si è proceduto alla estrazione, nella percentuale del 10 per cento, delle determinazioni e dei contratti e , nella percentuale del 5 per cento degli altri atti amministrativi, utilizzando un libro, con selezione casuale del numero pagina al quale corrisponde il numero dell'atto.

Sono stati estratti i seguenti atti e provvedimenti:

Determine Ufficio Amministrativo Contabile n. 126 – 136 – 141 – 148 – 150 – 156 – 162 – 172 – 178 – 186 - 196

Determine Ufficio Tecnico n. 171 – 178 – 186 – 188 – 191 – 230 – 234 – 239 – 255 – 261 – 263 – 264 – 283 - 315 – 319 – 325 – 331 - 343

Determine Settore Polizia Municipale n. 7

Determine Settore Generale n. 4

Contratti n. 8

Delibere Giunta Comunale n. 58 – 69 – 106 - 117

Delibere Consiglio Comunale n. 29

Si è proceduto al controllo di regolarità amministrativa, nella fase successiva all'adozione, sulle determinazioni adottate dai Responsabili di posizione Organizzativa.

Queste ultime vengono valutate in relazione ai seguenti parametri:

- 1) regolarità delle procedure, rispetto dei tempi, correttezza formale- sotto tale profilo si evidenzia che le determinazioni risultano formalmente corrette, e- nella stragrande maggioranza- congruamente motivate nonché rispettose dei tempi per provvedere , qualora rilevanti, ai sensi della normativa di settore;
- 2) affidabilità dei dati riportati nei provvedimenti e nei relativi allegati- i dati riportati nei provvedimenti risultano riportati in modo affidabile, fatti salvi ammissibili errori di battitura non inficianti la complessiva regolarità dei provvedimenti;
- 3) rispetto delle norme legislative, statutarie e regolamentari- risultano propriamente citate ,nelle premesse e nei dispositivi degli atti esaminati, le norme legislative statutarie e regolamentari attributive delle necessarie competenze e poteri amministrativi
- 4) conformità al programma di mandato, agli atti di programmazione, alle circolari interne ed agli atti di indirizzo, si riscontra la tendenziale congruenza delle determinazioni agli atti programmatori

REGOLARITA' CONTABILE

Il controllo di regolarità contabile è stato svolto dal responsabile del Servizio Finanziario con il visto di "regolarità contabile" e con il visto "attestante la copertura finanziaria su tutte le determinazioni allo stato scrutinate.

Si prende atto che i responsabili di servizi, nella fase preventiva della formazione dell'atto, hanno assicurato il controllo di regolarità contabile nel pieno rispetto dell'art. 147 bis del Decreto Legislativo 267/2000.

CONTROLLO DI GESTIONE

Nei piccoli enti locali è sempre più forte la necessità di erogare servizi di qualità migliore alla collettività e, viste le difficili condizioni economiche, contenere la spesa.

Questo comune sta indirizzando la propria attività amministrativa per perseguire al massimo efficienza, efficacia ed economicità di gestione per tutti i servizi erogati al cittadino.

CONTROLLO SUGLI EQUILIBRI FINANZIARI

Oltre alla necessità di assicurare il permanere degli equilibri di bilancio, il Comune di Varzo, ai sensi della Legge di Stabilità (L. n. 183/ 2011 , art. 31), a decorrere dal corrente anno, deve concorrere alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica.

DELIBERAZIONI

In ordine alle deliberazioni estratte si rileva la correttezza di queste sotto il profilo della presenza dei previsti pareri tecnico – contabili. Si riscontra una motivazione congrua.

CRITICITA' RISCONTRATE

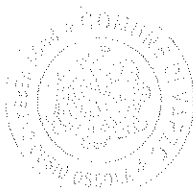
Pur non essendo state riscontrate irregolarità e violazioni tali da inficiare la corretta esternazione del potere amministrativo si raccomanda ai Responsabili di Servizio di prestare attenzione all'arricchimento del supporto motivazionale posto alla base degli atti amministrativi, calibrando questo alla effettiva complessità della istruttoria e del provvedimento finale.

CONCLUSIONI

In conclusione si ritiene che, anche per quanto concerne il secondo semestre 2019 l'attività amministrativa dell'Ente risulta essere corretta, nonché finalizzata al raggiungimento di criteri operativi di maggior efficacia, efficienza, economicità e trasparenza.

La presente relazione viene trasmessa alla Giunta Municipale ed ai capigruppo del Consiglio Comunale, ed all'OIV.

Varzo, 14.02.2022



IL SEGRETARIO COMUNALE
Dott. Pietro Boni