



COMUNE DI COMABBIO

PROVINCIA DI VARESE

Piazza Marconi, 1/1 - 21020 COMABBIO - P. IVA 00261830129

Tel. 0331.968572 - fax. 0331.968808

e-mail: segreteria@comune.comabbio.va.it

**VERBALE OPERAZIONI DI CONTROLLO SVOLTO AI SENSI DEL REGOLAMENTO
COMUNALE DISCIPLINANTE I CONTROLLI INTERNI
(D.L. 174/2012 convertito in Legge 213/2012) - II SEMESTRE 2020**

IL SEGRETARIO COMUNALE

L'anno duemilaventuno (2021), il giorno venticinque (25) del mese di luglio, il sottoscritto segretario comunale, Dott.ssa Maria Chiara Sanfrancesco, ha proceduto all'esecuzione della predetta sessione ordinaria di controllo interno operando su un campione, estratto in modo casuale, di atti emessi nel secondo semestre 2020, come previsto dall'articolo 9 del Regolamento dei controlli interni, approvato con deliberazione del Consiglio comunale n. 3 del 28.02.2013, che qui si riporta integralmente:

"1. Il Segretario Comunale organizza, svolge e dirige il controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile.

2. Il Segretario Comunale, assistito dal personale dell'ufficio segreteria, secondo i principi generali della revisione aziendale e con tecniche di campionamento, verifica la regolarità amministrativa e contabile delle determinazioni che comportano impegno contabile di spesa, degli atti di accertamento delle entrate, degli atti di liquidazione della spesa, dei contratti e di ogni altro atto amministrativo che ritenga di verificare.

3. Il Segretario Comunale svolge il controllo successivo, con tecniche di campionamento, con cadenza almeno semestrale. Il Segretario Comunale può sempre disporre ulteriori controlli nel corso dell'esercizio.

4. Il Segretario Comunale descrive in una breve relazione i controlli effettuati ed il lavoro svolto. La relazione si conclude con un giudizio sugli atti amministrativi dell'ente.

5. Nel caso il Segretario Comunale esprima un giudizio con rilievi, un giudizio negativo o rilasci una dichiarazione di impossibilità ad esprimere un giudizio, deve motivare analiticamente la decisione.

6. Alla chiusura della verifica il Segretario trasmette la relazione al presidente del Consiglio Comunale ed ai Capigruppo consiliari, ai Responsabili di Servizio, all'organo di revisione, al nucleo di valutazione/e di controllo affinché ne tenga conto in sede di giudizio sulla performance, ed alla Giunta Comunale che con propria deliberazione, se il giudizio è negativo nella prima seduta utile, ne prende atto.”;

L'attività di controllo è stata svolta in ottemperanza a quanto stabilito dal D.L. 174/2012, convertito con modificazioni nella L. 213/2012, che ha modificato l'art. 147, comma 4 del TUEL, n. 267/2000 e ss.mm.ii., il quale prevede che "nell'ambito della loro autonomia normativa e organizzativa, gli Enti Locali disciplinano il sistema dei controlli interni secondo il principio della distinzione tra funzioni di indirizzo e compiti di gestione”.

PREMESSO CHE:

- l'art. 147-bis del Testo Unico degli Enti locali prevede che gli enti locali effettuino, sotto la direzione del Segretario Generale, un controllo di regolarità amministrativa "successivo" su alcune categorie di atti dell'ente, individuati in modo casuale, con modalità definite nell'ambito dell'autonomia organizzativa dell'ente;
- il vigente Regolamento sui controlli interni prevede che il controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile venga svolto dal Segretario Comunale, senza tuttavia prevedere la percentuale di atti da estrarre, limitandosi a stabilire che il Segretario è tenuto ad effettuare i controlli in esame ricorrendo a tecniche di campionamento;
- pertanto, il sottoscritto Segretario ha operato un controllo sul 10% degli atti adottati nel periodo considerato.

DATO ATTO CHE:

secondo i principi generali della revisione aziendale e con tecniche di campionamento, il Segretario ha proceduto alla individuazione delle determinazioni ed atti da assoggettare al controllo, come da elenchi che si allegano;

i criteri e i parametri di riferimento da utilizzarsi per le operazioni di controllo sono stati individuati dei seguenti indicatori così suddivisi:

A) INDICATORI DI LEGITTIMITA' NORMATIVA E REGOLAMENTARE

a.1) **RISPONDEZZA A NORME E REGOLAMENTI** – L'atto in esame rispetta la normativa comunitaria, nazionale, regionale, Statuto e Regolamenti, compresa la compatibilità monetaria;

a.2) **RISPETTO NORMATIVA TRASPARENZA** - L'atto in esame risulta pubblicato su Albo Pretorio e/o Sezioni Trasparenza dell'Ente;

a.3) **RISPETTO NORMATIVA PRIVACY** – L'atto contiene dati personali o sensibili adeguatamente trattati D. Lgs. 196/2003;

a.4) **CORRETTEZZA PROCEDIMENTO** – L'atto in esame rispetta il regolare svolgimento del procedimento amministrativo L.241/90;

B) INDICATORI DI QUALITA' DELL'ATTO/COLLEGAMENTO CON GLI OBIETTIVI

b.1) **OGGETTO** – Corretta e sintetica redazione dell'oggetto: riassume i principali elementi della decisione adottata e rispetta le forme di tutela della privacy ove necessario;

b.2) **QUALITA' DELL'ATTO AMMINISTRATIVO** – L'atto in esame risulta comprensibile ed adeguatamente motivato. Il dispositivo esplicita chiaramente la decisione presa ed è coerente con la parte narrativa;

b.3) **AFFIDABILITA'** – L'atto richiama correttamente gli atti precedenti e tiene conto delle circolari e delle direttive interne. La documentazione è completa ed adeguatamente conservata. I termini sono adeguati in rapporto alla complessità e tipologia del procedimento;

b.4) **COLLEGAMENTO AGLI OBIETTIVI** – L'atto in esame risulta conforme al Programma di mandato alla RPP/BILANCIO/P.E.G./PIANO DELLE PERFORMANCE ad altri atti di programmazione;

VISTO l'allegato elenco degli atti e delle determinazioni assunti durante il secondo semestre 2020 dai singoli uffici;

CONSIDERATO che dall'esame dei predetti provvedimenti non si ravvisano gravi elementi di irregolarità amministrativa

VISTO lo Statuto Comunale vigente;

VISTO il Decreto Legislativo n. 267 del 2000 e ss.mm.ii.;

CONCLUDE

che dalla lettura degli atti amministrativi di cui agli elenchi allegati al presente verbale, quali parte integrante e sostanziale dello stesso, **non si ravvisano gravi elementi di irregolarità amministrativa.**

Come previsto dall'articolo 9, comma 6 del Regolamento dei controlli interni, approvato con deliberazione del Consiglio comunale n. 3 del 28.02.2013, si dispone la trasmissione del presente verbale al presidente del Consiglio Comunale ed ai Capigruppo consiliari, ai Responsabili di Servizio, all'organo di revisione, al nucleo di valutazione/e di controllo e alla Giunta comunale.

IL SEGRETARIO COMUNALE
D.ssa Maria Chiara Sant'Antonio

Comabbio, 25/01/2021

Blia.it

Generatore lista di numeri casuali

Estrazione id 8GUHE del 22/01/2021 - 13:49:55

È stata effettuata l'estrazione di 10 numeri da 1 a 97

Numeri estratti

12 17 25 30 46 56 65 76
83 85

Blia.it

Generatore lista di numeri casuali

Estrazione id 8GUGX del 22/01/2021 - 13:49:18

È stata effettuata l'estrazione di 2 numeri da 1 a 18

Numeri estratti

11 16

Blia.it

Generatore lista di numeri casuali

Estrazione id 8GUGG del 22/01/2021 - 13:48:46

È stata effettuata l'estrazione di 6 numeri da 1 a 55

Numeri estratti

13 14 32 36 44 51

Blia.it

Generatore lista di numeri casuali

Estrazione id 8GUFP del 22/01/2021 - 13:47:53

È stata effettuata l'estrazione di 5 numeri da 1 a 47

Numeri estratti

6 15 16 31 45

Blia.it

Generatore lista di numeri casuali

Estrazione id 8GUF8 del 22/01/2021 - 13:47:19

È stata effettuata l'estrazione di un numero da 1 a 3

Numero estratto

2

Blia.it

Generatore lista di numeri casuali

Estrazione id 8GUEH del 22/01/2021 - 13:46:42

È stata effettuata l'estrazione di 3 numeri da 1 a 26

Numeri estratti

22 25 26

Blia.it

Generatore lista di numeri casuali

Estrazione id 8GUDE del 22/01/2021 - 13:45:37

È stata effettuata l'estrazione di un numero da 1 a 10

Numero estratto

10