



Comune di Ornavasso Gemeinde Urnafasch

Provincia del Verbano-Cusio-Ossola (VB)

RELAZIONE SUI CONTROLLI INTERNI

ANNO 2021

PREMESSA GENERALE

Vista la deliberazione consiliare n. 5 del 25.03.2013, con la quale, in esecuzione delle modificazioni al D.Lgs. 18.08.2000, n.267, introdotte dall'art. 3 (rafforzamento dei controlli in materia di enti locali), del Titolo II, del D.L. 10.10.2012, n. 174, convertito con modificazioni nella L. 7.12.2012, n.213, è stato approvato il prescritto Regolamento sui controlli interni del Comune anche nella forma del controllo successivo sulle determinazioni e degli altri atti amministrativi di cui alla disposizione dell'art. 147 bis, comma 2 del D.Lgs. 18.08.2000, n.267 e smi.

Vista a tale proposito, la disposizione di cui all'art. 7 del citato Regolamento, secondo cui tali controlli rientrano nella competenza del Segretario comunale;

Dato atto che l'art.10 del citato Regolamento prevede che il Segretario Comunale predispone una relazione sull'attività di controllo svolta nell'anno precedente;

Rilevato

- Che con deliberazione di Consiglio Comunale n. 08/09.03.2021 è stato approvato il Documento Unico di Programmazione semplificato DUPS 2021/2023;
- Che con deliberazione di Consiglio Comunale n. 09/09.03.2021 è stato approvato il bilancio di previsione 2021/2023 con i relativi allegati;
- Che il Piano Esecutivo di gestione 2021 è stato approvato con deliberazione G.C. n. 34/20.04.2021;
- Che i Responsabili delle Posizioni Organizzative incaricati per l'anno 2021 sono:
Responsabile Servizio Affari Generali – Sindaco Avv. Filippo Cigala Fulgosi
Responsabile Servizio Tecnico - geom D'Elia Nicola in forza del decreto sindacale n. 4/2019 del 11/06/2019;
Responsabile Servizio Finanziario – dott.ssa Penco Elena in forza del decreto sindacale n. 5 in data 11/06/2019;
Responsabile Polizia Locale - dott Maffioli Lorenzo dal 12.01.2021 al 07.03.2021 in forza del decreto sindacale n. 1/2021 revocato con decreto sindacale n. 5/2021;
Responsabile Polizia Locale- Gestione Associata tra i Comuni di Ornavasso(Capofila), Vogogna e Premosello Chiovenda -dott.ssa Salmi Ilaria dal 08.03.2021 al 18.05.2021 in forza del decreto sindacale n. 6/2021;
Responsabile Servizio Polizia Locale dal 29.06.2021 - Margaroli Roberta in forza del decreto sindacale n. 10 in data 29/06/2021;

Si dà atto, preliminarmente, di quanto segue.



Nell'anno 2021 risultano adottate:

- n. 110 Deliberazioni di Giunta Comunale
- n. 43 Deliberazioni di Consiglio Comunale
- n. 405 Determinazioni così suddivise per settore
 - Determinazioni n 134 del Servizio Affari Generali
 - Determinazioni n.211 del Servizio Tecnico
 - Determinazioni n. 32 del Servizio Finanziario
 - Determinazioni n. 28 del Servizio Polizia Municipale

Per quanto concerne le deliberazioni degli organi collegiali (Consiglio Comunale e Giunta Comunale), si rileva che tali organi non si sono discostati dai pareri espressi dai responsabili di servizio, conformando la propria azione alle norme ed ai regolamenti vigenti.

La consistenza media del personale nell'anno 2021 è risultata pari a n. 12 unità. La relativa spesa è contenuta nei limiti fissati dalla vigente normativa.

Con deliberazione G.C. n. 25 in data 23.03.2021 è stato approvato il Piano per la prevenzione della corruzione e la trasparenza per il triennio 2021/2023. Nell'Allegato D del Piano è riportata la struttura delle informazioni da pubblicarsi nella sezione «*Amministrazione trasparente*» del sito web istituzionale. L'aggiornamento delle informazioni da riportare in talune sotto sezioni non è risultato sempre tempestivo; per contro il puntuale e tempestivo aggiornamento delle sotto-sezioni contenenti i provvedimenti degli organi di indirizzo politico (deliberazioni del Consiglio Comunale e della Giunta Comunale) e dei dirigenti (determina del Responsabili di Servizio) garantisce una esaustiva informazione in merito alla attività condotta dall'Amministrazione.

CONTROLLO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE

Il controllo che viene effettuato si avvale dei seguenti indicatori:

- regolarità delle procedure, rispetto dei tempi, correttezza formale dei provvedimenti emessi;
- affidabilità dei dati riportati nei provvedimenti e nei relativi allegati;
- rispetto delle normative legislative e regolamentari in generale;
- conformità al programma di mandato, P.E.G., atti di programmazione, atti di indirizzo e direttive interne.

Il sistema del controllo successivo di regolarità amministrativa che l'ente si è dato è un sistema strutturato che, oltre alla precipua finalità del controllo, ha l'obiettivo anche di contribuire a rendere omogenei i comportamenti spesso difforni tra le diverse strutture dell'ente nella redazione dei provvedimenti e degli atti, ed a migliorarne la qualità, assumendo in questo senso anche un aspetto "collaborativo".

Il controllo successivo di regolarità amministrativa, posto sotto la direzione del Segretario generale, è volto a verificare ex post la correttezza e la regolarità dell'azione amministrativa. Tale controllo si esplica attraverso il confronto degli atti emanati rispetto



alla normativa in vigore.

Sono sottoposte al controllo successivo di regolarità amministrativa le determinazioni assunte dai singoli responsabili.

La verifica che viene effettuata sull'attività resa dai Responsabili, attraverso le determinazioni, è volta anche al controllo del rispetto delle procedure di acquisto. Si è riscontrato sul punto il ricorso al mercato elettronico nei casi di obbligatorietà e l'ottemperanza alle procedure di spesa previste dalla vigenti disposizioni di legge.

La sottoscritta ha proceduto alla verifica per ciascuna area di un campione di atti individuati mediante sorteggio, come risulta nello specifico:

- dal verbale in data 16.11.2021 con il quale si è proceduto al sorteggio di n.11 su n. 197 atti, da sottoporre a controllo, relativi al precedente 1° semestre 2021;
- verbale in data 15 marzo 2022 con il quale si è proceduto al sorteggio di n. 11 su n. 208 atti, da sottoporre a controllo, relativi al precedente 2° semestre 2021;

all'esito della verifica è risultata la regolarità e la correttezza degli atti.

Dalla verifica a campione è altresì emerso che operativamente i Responsabili hanno finalizzato la propria azione al raggiungimento degli obiettivi assegnati per l'anno 2021 (cfr Piano Esecutivo di gestione 2021 approvato con deliberazione G.C. n. 34/20.04.2021) con efficienza, efficacia ed economicità, e comunque nel rispetto delle normative e dei vincoli di finanza pubblica.

Il mantenimento degli equilibri di bilancio di bilancio è stato costantemente monitorato ad opera del responsabile dell'area finanziaria.

Per tutto quanto sopra conclusivamente si relaziona che l'attività amministrativa del Comune di Ornavasso nel corso del 2021 è risultata in massima parte in linea con le disposizioni legislative correnti.

La presente relazione viene inviata al Sindaco, ai capigruppo consiliari, al Revisore dei Conti e al Nucleo di Valutazione.

Ornavasso, lì 29.03.2022

IL SEGRETARIO COMUNALE
Dott.ssa Giulia Di Nuzzo

*originale con firma autografa depositato
presso l'Ente*