



Comune di Ornavasso

Gemeinde Urnafasch

Provincia del Verbano-Cusio-Ossola (VB)

RELAZIONE SUI CONTROLLI INTERNI

ANNO 2017

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 predisporre una relazione sull'attività di controllo svolta nell'anno precedente;

Rilevato

- Che i Responsabili delle Posizioni Organizzative sono i seguenti:
RESPONSABILE SERVIZIO AFFARI GENERALI
RESPONSABILE SERVIZIO TECNICO
RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO
- Che il Bilancio di previsione 2017/2019 e gli strumenti di programmazione in esso contenuti sono stati regolarmente approvati con deliberazione di Consiglio Comunale n. 07 del 21.02.2017.

Si dà atto, preliminarmente, di quanto segue.

Nell'anno 2017 risultano adottate:

- n. 107 Deliberazioni di Giunta Comunale
- n. 50 Deliberazioni di Consiglio Comunale
- n. 394 Determinazioni così suddivise per settore
Determinazioni n 151 del Servizio Affari Generali
Determinazioni n.177 del Servizio Tecnico
Determinazioni n. 66 del Servizio Finanziario



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 2017 è risultata pari a n. 11 unità. La relativa spesa è contenuta nei limiti fissati dalla vigente normativa.

Con deliberazione G.C. n.07 in data 24.01.2017 è stato approvato il Piano per la prevenzione della corruzione e la trasparenza per il triennio 2017/2019. Nella parte quarta 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 difformi 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 che non tutti i Responsabili hanno provveduto ad acquistare attraverso i suddetti mercati (CONSIP – ME.PA), poiché alcuni prodotti, così come richiesti, non erano presenti. In tale fattispecie i Responsabili hanno dato ampia



giustificazione delle motivazioni che non hanno permesso di ottemperare a tale disposto normativo, all'interno delle proprie determinazioni.

Operativamente i Responsabili hanno finalizzato la propria azione al raggiungimento degli obiettivi assegnati per l'anno 2017 (cfr Piano Esecutivo di gestione 2017 approvato con deliberazione G.C. n. 20/07.03.2017) con efficienza, efficacia ed economicità, e comunque nel rispetto delle normative e dei vincoli di finanza pubblica.

Il rispetto del pareggio di bilancio è stato costantemente monitorato ad opera del responsabile dell'area finanziaria e ciò ha consentito ne ha consentito il rispetto per l'anno 2017.

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

- verbale in data 14.07.2017 con il quale si è proceduto al prescritto sorteggio di n.10 su n. 183 atti, da sottoporre a controllo, relativi al precedente 1° semestre 2017;
- verbale in data 06 marzo 2018 con il quale si è proceduto al prescritto sorteggio di n. 11 su n. 211 atti, da sottoporre a controllo, relativi al precedente 2° semestre 2017;

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

Per tutto quanto sopra conclusivamente si relaziona che l'attività amministrativa svolta dal Comune di Ornavasso nel corso del 2017 sia 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 13 marzo 2018

IL SEGRETARIO COMUNALE

Dott.ssa Giulia Di Nuzzo

