COMUNE DI VARZO

PROVINCIA DEL VERBANO CUSIO OSSOLA
Piazza Agnesetta 1 28868 VARZO

Tel 0324/7001 fax 0324/73047

Controllo di regolarità amministrativa

Ex artt. 147 e 147 bis D.Lgs 267 2000

VERBALE N. 1 DEL 26 FEBBRAIO 2024

PERIODO DI RIFERIMENTO: II SEMESTRE 2023

(1 luglio 2023 – 31 dicembre 2023)

La sottoscritta Dott.ssa Martina Scapellato, Segretario Comunale, alla luce di quanto disposto dal vigente Regolamento sui controlli interni in attuazione dell'art. 147 e seguenti del TUEL e del D.L. 174/2012, approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 2 del 20.03.2013 ha provveduto in data odierna al controllo successivo di regolarità amministrativa.
Si da atto che alle ore 10:00 si è proceduto ad individuare la dipendente Rag. Stefanetti Floriana, Responsabile del Servizio Finanziario, a supporto delle operazioni di estrazione.

Premesso:

- che l'art. 147 bis del d.lgs 267 del 2000 stabilisce al comma 2 che "*il controllo di regolarità amministrativa è inoltre assicurato, nella fase successiva, secondo principi generali di revisione aziendale e modalità definite nell'ambito dell'autonomia organizzativa dell'ente, sotto la direzione del segretario, in base alla normativa vigente. Sono soggette al controllo le determinazioni di impegno di spesa, i contratti e gli altri atti amministrativi, scelti secondo una selezione casuale effettuata con motivate tecniche di campionamento*";

Rilevati i seguenti atti amministrativi assunti nel periodo 1 Luglio 2023 – 31 dicembre 2023, assoggettabili a controllo successivo di regolarità:

TIPOLOGIA DI ATTI	TOTALE ATTI ADOTTATI NEL SEMESTRE DI RIFERIMENTO
Determinazioni Settore Amministrativo - Contabile	87
Determinazioni Settore Tecnico	238
Determinazioni Settore Generale	1
Determinazioni Settore Polizia Locale	3
Contratti	1

Ordinanze Polizia Locale	27

Atteso che la sottoscritta, in aderenza a quanto previsto dal Regolamento sui controlli interni, ha deciso di sottoporre a controllo una percentuale del 10% dei contratti e delle determinazioni e un 5% di atti amministrativi in generale, come di seguito distinti per tipologie:

TIPOLOGIA DI ATTI	N. ATTI DA SOTTOPORRE A CONTROLLO
Determinazioni Settore Amministrativo - Contabile	9
Determinazioni Settore Tecnico	24
Determinazioni Settore Generale	1
Determinazioni Settore Polizia Locale	1
Contratti	1
Ordinanze Polizia Locale	1

Considerato che il controllo è stato effettuato nel rispetto dei criteri stabiliti da regolamento e di quelli fissati prima della selezione degli atti da controllare:

a) il controllo interno non ha carattere ispettivo ma è finalizzato ad un miglioramento organizzativo per anticipare e correggere eventuali errori o disfunzioni;
b) l'estrazione casuale di numeri avviene utilizzando a tal fine un libro, estraendo casualmente numeri di pagina compresi nel campione;
c) il controllo successivo di regolarità amministrativa ha come finalità la misurazione e la verifica della conformità e della coerenza degli atti e/o procedimenti controllati con riferimento ai seguenti indicatori:

INDICATORI DI LEGITTIMITÀ

☐ Requisiti di legittimità: l'atto rispetta i principi generali dell'ordinamento, la normativa comunitaria, nazionale, regionale di settore, lo Statuto ed i Regolamenti comunali in materia, è adottato dall'organo competente ed è motivato. Sono altresì presenti tutti gli elementi essenziali quali soggetto, oggetto, contenuto, forma e motivazione.

☐ Correttezza del procedimento: l'atto rispetta il regolare svolgimento del procedimento amministrativo, ai sensi della legge n. 241/1990 e ss.mm.ii. ed è adottato nel termine stabilito.

☐ Rispetto della normativa sulla trasparenza: l'atto è pubblicato all'Albo Pretorio e sul sito istituzionale del Comune, sezione "Amministrazione trasparente".

☐ Rispetto della normativa in materia di privacy: l'atto rispetta la normativa in materia di riservatezza dei dati personali trattati ai sensi del Regolamento UE n. 679/2016 e del d.lgs. n. 101/2018.

☐ Verifica indicazioni in merito al rispetto della disciplina del DURC, verifica indicazioni in merito al rispetto della normativa sulla tracciabilità dei pagamenti ai sensi della legge 163/2010 e CIG ovvero CIG e CUP.

□ Rispetto della normativa MEPA.

INDICATORI DI QUALITÀ

□ Oggetto dell'atto: l'oggetto dell'atto è definito in forma corretta e sintetica, identifica il contenuto dell'atto.

□ Corretta redazione dell'atto: l'atto riporta correttamente l'intestazione, il Servizio competente, il numero e la tipologia, un adeguato preambolo con i presupposti di fatto e di diritto.

□ Qualità dell'atto: l'atto è ben comprensibile e adeguatamente motivato: il dispositivo esplicita chiaramente la decisione presa ed e coerente con la parte narrativa.

□ Affidabilità dell'atto: l'atto richiama correttamente gli atti precedenti; la documentazione è completa ed adeguatamente conservata; i termini sono adeguati in rapporto alla complessità ed alla tipologia del procedimento e non vi sono ritardi nell'adozione.

□ Collegamento con gli obiettivi dell'Ente: l'atto risulta coerente con il programma di mandato, il Documento Unico di Programmazione, il Bilancio di previsione, il Peg, il Piano integrato di attività e organizzazione (PIAO).

Tutto ciò premesso e considerato,

La sottoscritta alle ore 10:20 ha proceduto al controllo della regolarità amministrativa, relativamente agli atti sotto menzionati, alla presenza del Responsabile del Servizio Finanziario Rag. Stefanetti Floriana, la quale, sottoscrive i numeri estratti a sorte dal programma, di cui in allegato n.1.

1) Determinazioni Settore Amministrativo – Contabile:
   - N.128 del 31/07/2023 - D.LGS. 267/2000 ART. 175 COMMA 5 QUATER LETTERA A. VARIAZIONI COMPENSATIVE DEL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE FRA CAPITOLI DI SPESA DEL MEDESIMO MACROAGGREGATO
   - N. 134 del 08/08/2023 - SERVIZIO GESTIONE DEI LOCALI "TEATRO ALVEARE"
   - N. 144 del 01/09/2023 - ACCERTAMENTO ENTRATE RISCOSSE PER DIRITTI CARTE DI IDENTITÀ ELETTRONICHE (CIE), E CONTESTUALE LIQUIDAZIONE DEI CORRISPETTIVI DOVUTI ALLO STATO E ACCERTAMENTO DELLE SOMME RIVERSATE DALLO STATO PERIODO DAL 01.08.2023 AL 31.08.2023
   - N. 162 del 18/10/2023 - FORNITURA DI GENERI ALIMENTARI A SINGOLI E NUCLEI FAMILIARI IN STATO DI BISOGNO. INTEGRAZIONE IMPEGNO
   - N. 175 del 14/11/2023 - PROGETTO GIOCOSPORT E FANTATHLON E PROGETTO "VOLIAMO NEL PAESE DELLA MUSICA" A.S. 2023/24. IMPEGNO DI SPESA
   - N. 177 del 16/11/2023 - SERVIZIO RECUPERO SALME DALLA PUBBLICA VIA E/O SU DISPOSIZIONE DELL' AUTORITÀ GIUDIZIARIA NEL TERRITORIO DEL COMUNE DI VARZO
   - N. 180 DEL 17/11/2023 - PARTECIPAZIONE WEBINAR CIVICA S.R.L. "PRIME INDICAZIONI SULLA PREDISPOSIZIONE DEL BILANCIO 2024-2026". IMPEGNO DI SPESA.
   - N. 185 DEL30/11/2023- IMPEGNO DI SPESA PER ACQUISTO MONITOR PC MEDIANTE MERCATO ELETTRONICO DELLA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE (MEPA). CIG Z3A3D81C5F
   - N. 200 DEL20/12/2023 - RIMBORSO SPESE SOSTENUTE DALL'ECONOMO COMUNALE - 4° TRIMESTRE 2023
2) Determinazioni Settore Tecnico:

- N. 190 DEL 03/07/2023 - IMPEGNO DI SPESA PER MANUTENZIONE DEL VERDE IN FRAZIONE SAN DOMENICO - CIG: Z4E3BC6D0D
- N. 192 del 04/07/2023 - REALIZZAZIONE INFRASTRUTTURA PUBBLICA A SERVIZIO DI SPAZI RICREATIVI/EVENTI IN LOCALITA' RIVA - CUP:H48B18000180004 - CIG: 8935441F2A - APPROVAZIONE II° SAL
- N. 193 del 06/07/2023 - RINNOVO SERVIZI DI LINEA TELEFONICA FISSA CON SOLUZIONE VOIP TRAMITE MEPA - CIG: ZAD3BD2192
- N. 213 DEL24/07/2023- INTERVENTI DI SISTEMAZIONE IDROGEOLOGICA SUL RIO CROSO A MONTE DELLA S.C. SAN DOMENICO - PONTE CAMPO - CUP: E48H22000480002- CIG: 9722555A31- APPROVAZIONE I° SAL
- N. 217 DEL27/07/2023 - IMPEGNO DI SPESA PER SISTEMAZIONE STRADA DI ACCESSO SCUOLE MEDIE - CIG: ZF23C09105
- N. 231 DEL10/08/2023 - REALIZZAZIONE PAVIMENTAZIONE TERRAZZO SBARCO ASCENSORE PRESSO EDIFICIO ALVEARE - INTEGRAZIONE - CIG: Z1F36437F4
- N. 238 DEL22/08/2023 - ASTA PUBBLICA VENDITA DI AREE SITE IN FRAZIONE SAN DOMENICO - LOCALITÀ BOSCHETTO - NOMINA COMMISSIONE DI GARA
- N. 249 DEL 29/08/2023IMPEGNO DI SPESA PER AFFIDAMENTO INCARICO PROFESSIONALE RELATIVO A STUDIO DI FATTIBILITA' TECNICO ECONOMICA PER 'REALIZZAZIONE NUOVA AREA DI SOSTA CAMPER IN FRAZIONE RIVA' - CUP: E46B23000010005 - CIG: Z9D3C46B03
- N. 252 DEL 04/09/2023 IMPEGNO DI SPESA PER ACQUISTO COPPIA DI PORTE DA CALCETTO COMPLETE DI RETI - CIG: ZC23C484AC
- N. 265 DEL 19/09/2023 IMPEGNO DI SPESA PER INTERVENTO CON CANAL-JET - CIG: ZEC3C81701
- N. 268 DEL 20/09/2023IMPEGNO DI SPESA PER FORNITURA, MONTAGGIO ED EQUILIBRATURA N. 2 PNEUMATICI PER IVECO DAILY - Z5C3C8486F
- N. 270 DEL 20/09/2023 IMPEGNO DI SPESA PER ACQUISTO MATERIALI PER MANUTENZIONI - CIG: Z033C880D8
- N. 288 DEL 02/10/2023 DEL IMPEGNO DI SPESA PER AFFIDAMENTO INCARICO PROFESSIONALE RELATIVO A STUDIO DI FATTIBILITA' TECNICO ECONOMICA PER 'SISTEMAZIONE ATTRAVERSAMENTO STRADA VICINALE ALTREGGIOLO-ALPE DAI SUL RIO BLOGNA' - CUP: E48H23000780002 - CIG: Z263CAAC66
- N. 305 DEL 18/10/2023 IMPEGNO DI SPESA PER FORNITURA 3 SEDIE PER UFFICIO TECNICO CIG: ZD03CE6B09
- N. 310 DEL 23/10/2023 ACCERTAMENTO DI COMPATIBILITA' PAESAGGISTICA AI SENSI DEL D.LGS. 42/2004 DEL 22.01.2004 S.M.I.
- N. 313 DEL 25/10/2023 IMPEGNO DI SPESA PER RIFACIMENTO PAVIMENTAZIONE SCUOLA MEDIA CIG ZEE3CFF85E
- N. 333 DEL 14/11/2023 LIQUIDAZIONE A SALDO INCARICO PROFESSIONALE PER REDAZIONE DI RELAZIONE GEOLOGICA, GEOTECNICA, IDROGEOLOGICA, SISMICA E DIREZIONE LAVORI GEOLOGICA AFFERENTE 'INTERVENTI DI SISTEMAZIONE

IDROGEOLOGICA SUL RIO CROSO A MONTE DEL PONTE DELLA S.C. SAN DOMENI

- N. 348 DEL 17/11/2023 IMPEGNO DI SPESA PER RIPARAZIONE IMPIANTO ELEVATORE MUNICIPIO P9Y02155- CIG: Z073D53237
- N. 371 DEL 06/12/2023 IMPEGNO DI SPESA PER ACQUISTO MATERIALI PER MANUTENZIONI - CIG: Z343DA5759
- N. 378 DEL 13/12/2023 LIQUIDAZIONE INCARICO PROFESSIONALE RELATIVO A PROGETTO PRELIMINARE PARCHEGGIO IN FRAZIONE SELVIGGIA - CIG: ZEC218D53E
- N. 384 DEL 14/12/2023 IMPEGNO DI SPESA PER INCARICO PROFESSIONALE PER ATTIVITA' DI ORGANO TECNICO COMUNALE A SUPPORTO DELLA VARIANTE PARZIALE AL P.R.G.C. VIGENTE (VP9) - CIG: ZCB3DC4601
- N. 410 DEL 29/12/2023 IMPEGNO DI SPESA PER ACQUISTO TONER - CIG: ZBE3E049F4
- N. 413 DEL 29/12/2023 ACQUISTO CARBURANTE MEDIANTE ADESIONE ALL'ACCORDO QUADRO CONSIP 'FUEL CARD 2'

3) Determinazioni Settore Generale:

- N. 5 DEL 18/09/2023 - IMPEGNO DI SPESA PER ACQUISTO CORONA DI ALLORA PER RICORRENZA 100 ANNI MONUMENTO DEI CADUTI. CIG Z683C6B5C1

4) Determinazioni Settore Polizia Municipale:

- N. 7 DEL 15/12/2023 ASSEGNAZIONE LOTTI DI LEGNA DA ARDERE

5) Contratti:

- n.3 rep. 10.07.2023 Appalto lavori PNRR Missione 4 Comp. 1 Investimento 1.2. Nuova mensa a servizio delle scuole di ogni ordine e grado

6) Ordinanze:

- N.36 del 18.08.2023 – Lavori urgenti di movimentazione materiale all'interno dell'alveolo del Rio Croso in bloc. Casa Rossa.

RISULTANZE DEL CONTROLLO

Riguardo agli atti esaminati, si riscontra una generale regolarità dell'istruttoria e validità dell'atto sotto il profilo della presenza degli elementi essenziali (soggetto, oggetto, contenuto, forma e motivazione). È emersa la corrispondenza formale delle procedure e degli atti alle prescrizioni delle norme di legge, statutarie e di regolamento che disciplinano le singole tipologie di provvedimenti amministrativi.
Si dispone la trasmissione del presente verbale al Sindaco, ai Responsabili di Servizio, al Revisore dei Conti, al Nucleo di valutazione e ai capigruppo consiliari.

Le operazioni di controllo si concludono alle ore 12:00.

Varzo, lì 26/02/2024

Il Segretario Comunale
Dott.ssa Martina Scapellato