

RELAZIONE SECONDO SEMESTRE - ANNO 2018

IL SEGRETARIO COMUNALE

Nel rispetto dell'art. 3, comma 1°, lett. d), del d.l. 10.10.2012, n. 174, convertito, con modificazioni, dalla legge 07.12.2012, n. 213, il Comune di Porlezza ha adottato con deliberazione del CC. n°1 del 20.02.2013 il regolamento comunale per la disciplina dei controlli interni.

Alla fine del primo semestre, come previsto dall'art.8 del citato regolamento, il sottoscritto Segretario Comunale, assistito dal Responsabile dell'Area Amministrativa dell'Ente e con la collaborazione del Responsabile del Servizio finanziario e controllo, ha organizzato, con specifico atto di indirizzo il controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile.

A seguito di tale atto organizzativo e con le modalità nello stesso specificate, sono stati svolti i controlli interni che con la presente si relazionano.

Si premette che è sottoposta a controllo l'attività di tutti i Responsabili di Posizione Organizzativa che operano funzionalmente alle dipendenze del Comune di Porlezza, indipendentemente dal loro inquadramento organico.

La presente relazione sintetica, tesa a verificare la regolarità amministrativa e contabile sotto il profilo della legittimità, regolarità e correttezza dell'azione amministrativa, vuole anche essere un valido supporto per la risoluzione di problematiche procedurali e per le scelte decisionali in materia di efficientamento della macchina amministrativa.

CONTROLLO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA

Alla data del 31 dicembre 2018 risultano adottate le seguenti tipologie di atti da sottoporre a controllo ai sensi dei precedenti punti:

- N. 254 determinazioni dei Responsabili di servizio;
- N. 666 atti di accertamento;
- N. 811 atti di liquidazione/mandati;
- N. 115 concessioni di beni;
- N. 1 contratti (scritture private);
- N. 210 nella categoria "altro"

Si è proceduto pertanto al controllo estraendo gli atti tramite apposito modello predisposto in foglio di calcolo, grazie alla formula =**CAUSALE. TRA(A,B)**, modello che si allega unitamente ai prospetti, parimenti predisposti su foglio di calcolo ed utilizzati per l'individuazione automatica dell'atto da controllare, ove non inseriti in appositi registri.

CONTROLLO DI REGOLARITA' CONTABILE

Tale controllo è svolto dal Responsabile del Servizio Finanziario con il "visto di regolarità contabile" e con quello "attestante la copertura finanziaria".

Si dà atto che ciascun responsabile interessato, in fase preventiva, assicura il controllo di regolarità contabile e di flusso finanziario nel rispetto dell'art.147 bis del D.Lgs.267/00.

Per ogni atto selezionato è stata compilata una scheda sintetica di valutazione, secondo il modello allegato al proprio precedente atto organizzativo.

In conclusione dai controlli effettuati sul campione estratto non risultano irregolarità amministrative e contabili.

Si dà atto che gli uffici del Comune di Porlezza producono necessariamente una notevole quantità di atti, spesso riproduttivi e ripetitivi, a discapito dell'efficienza e dell'economicità dell'azione amministrativa.

Copia della presente relazione viene trasmesso ai Responsabili di Servizio interessati, alla Giunta, al Consiglio, tramite comunicazione del Sindaco, al Revisore del Conto ed al Nucleo di Valutazione.

Porlezza, lì 25.01.2019

IL SEGRETARIO COMUNALE

Ciraulo dott.ssa Maria

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO AREA AMMINISTRATIVA

Gianotti dott.ssa Silvia

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO E CONTROLLI

Mancassola Dolores