

RELAZIONE PRIMO SEMESTRE - ANNO 2025
IL SEGRETARIO COMUNALE

prot.

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 Personale dell'Area Amministrativa dell'Ente e con la collaborazione dell'Elevata Qualificazione del Servizio finanziario, 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 30 giugno 2025 risultano adottate le seguenti tipologie di atti da sottoporre a controllo ai sensi dei precedenti punti:

- N. 223 determinazioni dei Responsabili di servizio;
- N. 180 atti di accertamento;
- N. 808 atti di liquidazione/mandati;
- N. 68 concessioni di beni;
- N. 0 contratti (scritture private);
- N. 247 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 dall'E.Q. del Servizio Finanziario con il "visto di regolarità contabile" e con quello "attestante la copertura finanziaria".

Si dà atto che ciascun E.Q. 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.

Copia della presente relazione viene trasmessa alle E.Q. interessate, alla Giunta, al Consiglio, tramite comunicazione del Sindaco, al Revisore del Conto ed al Nucleo di Valutazione.

Porlezza, 13.10.2025

IL SEGRETARIO COMUNALE
Pescarin d.ssa Vania

LA DIRIGENTE DELL' AREA AMMINISTRATIVA
Gianotti dott.ssa Silvia

L'ELEVATA QUALIFICAZIONE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
Mancassola Dolores

Il presente atto è un documento informatico firmato digitalmente ai sensi dell'art. 24 e seguenti del D. Lgs. 82/2005.