



COMUNE DI TORNACO

Provincia di Novara

Controllo di regolarità amministrativa

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

Anno	N. Verbale	In data
2024	n.1	29 febbraio - 04 marzo 2024

PERIODO DI RIFERIMENTO: II SEMESTRE 2023

(Luglio 2023 – Dicembre 2023)

Visto l'art. 147-bis del D.Lgs. 18.08.2000, n. 267, introdotto dall'art. 3, comma 1°, lett. d), del d.l. 10.10.2012, n. 174, convertito, con modificazioni, dalla legge 07.12.2012, n. 213, avente ad oggetto: "Controllo di regolarità amministrativa e contabile" ed, in particolare, il secondo e terzo comma che così dispongono:

«2. 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.

3. Le risultanze del controllo di cui al comma 2 sono trasmesse periodicamente, a cura del segretario, ai responsabili dei servizi, unitamente alle direttive cui conformarsi in caso di riscontrate irregolarità, nonché ai revisori dei conti e agli organi di valutazione dei risultati dei dipendenti, come documenti utili per la valutazione, e al consiglio comunale»;

Visto il Regolamento sui controlli interni dell'Unione, predisposto in forza dell'art. 3, comma 2°, del citato d.l. 174/2012, approvato con deliberazione del C.U. 1 del 30.01.2023 e in particolare l'art. 10 che disciplina il controllo successivo di regolarità, nonché i Regolamenti sui controlli dei Comuni aderenti, che adottano la medesima uniforme disciplina e, in particolare, il Regolamento adottato dal Comune di Tornaco con D.C.C. n. 2 del 30.01.2023;

Visti anche:

- il D.Lgs. 14 marzo 2013, n. 33, e s.m.i., recante il "Riordino della disciplina riguardante il diritto di accesso civico e gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni";

- il Piano Nazionale Anticorruzione (P.N.A.) 2022 approvato dall'A.N.AC. con la deliberazione 17 gennaio 2023 n. 7, nonché i precedenti P.N.A. ed Aggiornamenti, per le parti ancora applicabili, per come richiamati nel predetto P.N.A. 2022;
- il PIAO 2024-2026 e relativa sottosezione anticorruzione e trasparenza;

Dato atto che il controllo di regolarità amministrativa nella fase successiva costituisce una procedura di verifica operante al servizio dell'organizzazione, con la precipua finalità di assicurare che l'attività amministrativa sia conforme alla legge, allo Statuto e ai regolamenti comunali;

Evidenziato ancora che la medesima tipologia di controllo, lungi dall'essere caratterizzato da mere finalità punitive, è da intendersi quale parte integrante e sostanziale dell'amministrazione attiva, tesa al costante e progressivo miglioramento della qualità degli atti amministrativi posti in essere dai soggetti responsabili;

Vista l'atto organizzativo del Segretario Unionale n. 1 del 21/07/2023 e l'allegata check list – controllo successivo di regolarità, contenente analiticamente i principali elementi di verifica con particolare riferimento alle determinazioni dei Responsabili dei servizi, predisposta dal Segretario Unionale e comunicata a tutti i responsabili di Servizio, valido anche per i Comuni aderenti all'Unione;

Individuati per l'anno 2023 le attività di controllo di regolarità amministrativa nella fase successiva sui seguenti atti e procedimenti per i quali il rischio di una violazione normativa o di una irregolarità amministrativa presenta maggiore pericolosità:

- le determinazioni dei Responsabili di Settore, nella misura del 5% per ogni Servizio, per un minimo di 2;
- tutte le determinazioni relative a procedimenti PNRR

Tutto ciò premesso e considerato;

ATTESTA CHE

- Il controllo è effettuato nel rispetto dei criteri stabiliti da regolamento e di quelli fissati con atto organizzativo, mediante approvazione della Check list.
- l'estrazione casuale di numeri è avvenuta online il giorno 29.02.2024 tramite il sito web <https://www.random.org/sequences/>, prendendo in considerazione la prima sequenza di numeri estratti, alla presenza della dipendente unionale Federica Mercalli, la quale, assiste alle operazioni di estrazione casuale e sottoscrive i documenti di estrazione in atti nonché il presente verbale, assieme al Segretario.
- l'attività di controllo è stata avviata in data 29.02. 2024 ed è stata completata in data 04.03.2024 sulla base degli *standards* e della check list – controllo successivo di regolarità allegata all'atto organizzativo del Segretario unionale n. 1 del 21/07/2023;
- Le risultanze del controllo sono trasmesse da parte del Segretario a ciascun Responsabile di Settore mediante invio di copia delle schede.
- In caso di riscontrate irregolarità, le schede contengono le direttive cui uniformarsi al fine di garantire il rispetto della regolarità amministrativa.
- Le determinazioni assoggettate a controllo di regolarità successivo sono quelle adottate nel periodo dal 1 Luglio 2023 al 31 Dicembre 2023.
- Le determinazioni estratte sono complessivamente 26, di cui al seguente prospetto:

SETTORE	NUMERO DETERMINE NEL PERIODO DI RIFERIMENTO (II SEMESTRE 2023)	DETERMINE ESTRATTE
D 1 “Segreteria generale e ICT”	Da 15 a 62	15 – 21 - 33
D 2 “Economico finanziario e tributi”	Da 10 a 28	15 - 18
D 3 “Polizia locale e Protezione civile”	Da 1 a 2	1 - 2
D 4 “Tecnico, Edilizia privata e urbanistica”	Da 2 a 3	2 - 3
D 5 “Tecnico Lavori pubblici e Ambiente”	Da 52 a 116	107 – 106 – 87 – 103
D 6 “Personale e Organizzazione”	Da 7 a 10	8 - 10
D 7 “Servizi alla Persona e Demografici”	Da 15 a 31	21 - 20
PNRR	TUTTE	D1 – 36 D1 – 37 D1 – 41 D1 – 54 D1 – 61 D5 – 61 D5 – 65 D5 – 71 D5 – 97

- L’esito del controllo è positivo senza rilievi per n. 5 determinazioni; positivo con rilievi per n. 19 determinazioni, negativo per n. 2 determinazioni;
- Per il dettaglio dei rilievi si rinvia alle check list compilate e firmate dal Segretario Comunale, trasmesse per conoscenza ai Responsabili di Servizio.

Si dispone la trasmissione del presente verbale al Sindaco, Responsabili di Servizio, al Revisore dei Conti, al Nucleo di valutazione, con contestuale pubblicazione sul sito web.

Vespolate, lì 12.03.2024

Il Segretario Comunale
Dott.ssa Giuliana Balbo

La dipendente Unionale
Federica Mercalli