

## **ATTO ORGANIZZATIVO SUI CONTROLLI INTERNI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E MONITORAGGIO DELLE MISURE PER SINGOLO PROCEDIMENTO ANNO 2023**

L'anno **2024** il giorno **7** del mese di **GIUGNO**, presso la sede del Comune di Polaveno, si è riunito il nucleo di controllo successivo di regolarità amministrativa, unipersonale, composto dal Segretario Comunale, dott.ssa Alessandra Richiedei, supportata dalla dipendente Noemi Spranzi dell'Ufficio Segreteria.

Visto l'art. 147-bis del D.Lgs 267/2000, in merito al controllo di regolarità amministrativa e contabile il quale testualmente prevede che:

- 1. Il controllo di regolarità amministrativa e contabile è assicurato, nella fase preventiva della formazione dell'atto, da ogni responsabile di servizio ed è esercitato attraverso il rilascio del parere di regolarità tecnica attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa. Il controllo contabile è effettuato dal responsabile del servizio finanziario ed è esercitato attraverso il rilascio del parere di regolarità contabile e del visto attestante la copertura finanziaria.*
- 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 l'art. 3 del decreto legge 10 ottobre 2012 n. 174 convertito con modificazioni dalla legge 213/2012, avente ad oggetto "Rafforzamento dei controlli in materia di enti locali";

Visto che il D. Lgs. 33/2013 in materia di riordino degli obblighi di pubblicità e trasparenza, prevede che molti dei documenti processati dal sistema dei controlli interni siano condivisi ed accessibili da parte di tutti i soggetti esterni interessati;

Considerato che a partire dall'anno 2023 il Piano triennale per la prevenzione della corruzione e per la trasparenza è confluito nella Sezione 2.3 del Piano Integrato di Attività e Organizzazione approvato con deliberazione di Giunta comunale n. 28 del 13 luglio 2023;

Dato atto che la presente attività di verifica ha validità anche per il monitoraggio del Piano triennale di prevenzione della corruzione e per la trasparenza ora Sezione 2.3 del Piano Integrato di Attività e Organizzazione;

Visto il Regolamento dei controlli interni approvato con delibera di Consiglio Comunale n. 3 del 19/02/2013 finalizzato a garantire la legittimità, regolarità e correttezza dell'azione amministrativa (art. 147, comma 1, e art. 147-bis D. Lgs. 18/08/2000 n. 267);

Visto lo Statuto comunale

### **HA PROVVEDUTO**

alla verifica degli atti per il controllo successivo di regolarità amministrativa e monitoraggio delle misure per singolo procedimento, avvenuta mediante il sorteggio elettronico del 10% degli atti relativi ad ogni processo; di seguito si riporta lo schema riassuntivo delle verifiche effettuate.

**Monitoraggio delle misure per singolo procedimento / attività**

<b>n.*</b>	<b>Processo</b>	<b>Attua zione del proce sso</b>	<b>Numero atti totali</b>	<b>Numero di atti controllati (10 % annuo)</b>	<b>Atti controllati per estrazione 2023</b>	<b>Valutazione</b>
1*	Incentivi economici al personale (produttività e retribuzioni di risultato)		1	1	Determinazione n. 192 del 12/12/2023	Nulla da rilevare
2*	Concorso per l'assunzione di personale		0	0	-	
22*	Selezione per l'affidamento di incarichi professionali		4	1	AREA TECNICA Determinazione n. 180 del 28/11/2023	Nulla da rilevare
23*	Affidamento mediante procedura aperta (o ristretta) di lavori, servizi, forniture		0	0	-	
24*	Affidamento diretto di lavori, servizi o forniture		42 2 25	4 1 3	AREA TECNICA Determinazione n. 27 del 16/02/2023 Determinazione n. 75 del 11/05/2023 Determinazione n. 102 del 21/07/2023 Determinazione n. 190 del 05/12/2023 AREA AMMINISTRATIVA Determinazione n. 124 del 01/09/2023 AREA FINANZIARIA Determinazione n. 33 del 24/02/2023 Determinazione n. 83 del 01/06/2023 Determinazione n. 119 del 11/08/2023	Nulla da rilevare
25*	Gare ad evidenza pubblica di vendita di beni		0	0	-	
27*	ATTIVITA': Nomina della commissione giudicatrice art. 77		0	0	-	

28*	<b>ATTIVITA': Verifica delle offerte anomale art. 97</b>		0	0	-		
29*	<b>ATTIVITA': Proposta di aggiudicazione e in base al prezzo</b>	Inclusi negli affidamenti diretti					
30*	<b>ATTIVITA': Proposta di aggiudicazione e in base all'OEPV</b>		0	0	-		
34	<b>Accertamenti e verifiche dei tributi locali</b>		307	31	<b>IMU</b> N° 6 - 32 - 44 - 51 - 59 - 63 - 77 - 80 - 86 - 92 - 102 - 108 - 114 - 130 - 142 - 168 <b>TASI</b> N° 31 - 99 - 155 <b>TARI</b> N° 2 - 12 - 23 - 30 - 39 - 45 - 58 - 77 - 84 - 91 - 100 - 107	Nulla da rilevare	
36	Accertamenti e controlli sull'attività edilizia privata (abusi)		0	0	-		
<u>37</u>	Vigilanza sulla circolazione e la sosta		33	3	Verbale nr 08/2023 del 08/06/2023; Verbale nr 25/2023 del 29/08/2023; Verbale nr 34/2023 del 05/12/2023;	Nulla da rilevare	
38	Vigilanza e verifiche sulle attività commerciali in sede fissa		0	0	-		

39	Vigilanza e verifiche su mercati ed ambulanti		0	0	-	
40-41-42*	<b>Controlli sull'uso del territorio- Controlli sull'abbandono di rifiuti urbani- Gestione delle sanzioni per violazione della L. 31/2008</b>		10	1	Verbale nr 07/2023/R del 27/04/2023	Nulla da rilevare
45*	<b>Gestione ordinaria delle spese di bilancio</b>		Mandati 1974 Reversali 2178	Mandati 20 Reversali 23	<b>Mandati</b> : 8 – 103 – 159 – 204 – 228 – 303 – 585 – 612 – 664 – 707 – 795 – 1012 – 1033 – 1320 – 1453 – 1788 – 1811 – 1839 – 1907 - 1972 <b>Reversali</b> : 45 – 84 – 171 – 256 – 321 – 351 – 420 – 449 – 557 – 609 – 688 – 957 – 1150 – 1270 – 1390 – 1410 – 1455 – 1592 – 1599 – 1605 – 1752 – 1918 - 2081	Nulla da rilevare
66	Gestione delle Isole ecologiche		1	1	AREA TECNICA Determinazione n. 120 del 22/08/2023	Nulla da rilevare
67	Pulizia delle strade e delle aree pubbliche		3	1	AREA TECNICA Determinazione n. 113 del 03/08/2023	Nulla da rilevare
68	Pulizia dei cimiteri		1	1	AREA TECNICA Determinazione n. 91 del 21/06/2023	Nulla da rilevare
69*	<b>Pulizia degli immobili e degli impianti di proprietà dell'ente</b>		0	0	-	

<u>70</u>	Permesso di costruire		10	1	PE/2023/00020/PDC Prot. n. 6604 del 30/10/2023	Nulla da rilevare
71*	Permesso di costruire in aree assoggettate ad autorizzazione paesaggistica		0	0	-	
72*	Provvedimenti di pianificazione urbanistica generale		0	0	-	
73*	Provvedimenti di pianificazione urbanistica attuativa		0	0		
74	Permesso di costruire convenzionato		0	0		
80*	Designazione dei rappresentanti dell'ente presso enti, società, fondazioni.		0	0	-	
81*	Concessione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ecc.		13	1	Deliberazione di Giunta Comunale nr 33 del 04/08/2023	Nulla da rilevare
82	Autorizzazioni ex artt. 68 e 69 del TULPS (spettacoli, intrattenimenti, ecc.)		0	0	.	
<u>83</u>	Servizi per minori e famiglie		9	1	Determinazione n. 13 del 02/02/2023	Nulla da rilevare
<u>84</u>	Servizi assistenziali e socio-sanitari per anziani		5	1	Determinazione n. 24 del 10/02/2023	Nulla da rilevare

<u>85</u>	Servizi per disabili		9	1	Determinazione n. 124 del 01/09/2023	Nulla da rilevare
<u>86</u>	Servizi per adulti in difficoltà		4	1	Determinazione n. 131 del 08/09/2023	Nulla da rilevare
87	Servizi di integrazione dei cittadini stranieri					

\* Processi ed attività dell'allegato B del Piano Integrato di Attività e Organizzazione 2023/2025 che rientrano nel controllo dell'organo preposto ai controlli interni.

**Il Segretario Comunale**  
Dott.ssa Alessandra Richiedi