

COMUNE DI VAILATE

Provincia di Cremona

Via S. Giani n. 8 C.a.p. 26019

Codice Fiscale e Partita IVA 00304990195

☎ 0363849108 int. 4 Fax 0363849112

e - mail Ufficio segreteria: segreteria@comune.vailate.cr.it

PEC anagrafe.comune.vailate@pec.regione.lombardia.it

Sito internet: www.comune.vailate.cr.it

Relazione di verifica della regolarità amministrativa e contabile ai sensi dell'art. 4 del Regolamento recante la disciplina dei controlli interni - ANNO 2023 -

Il Consiglio Comunale con deliberazione n. 8 in data 28.02.2013, ha approvato il regolamento recante la disciplina dei controlli interni.

L'art. 4 del citato regolamento reca la disciplina del controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile per il Comune di Vailate.

Per l'anno 2023 l'assetto organizzativo risultava così definito:

- Area 1: amministrativo, dei servizi sociali, cultura, assistenza scolastica e sport: l'incarico di P.O. è assegnato al Segretario Comunale, Dott. Massimo Liverani Minzoni dal 03.12.2019;
- Area 2: tecnico e dei servizi esterni: l'incarico di P.O. è stato assegnato:
 - ✓ ai sensi dell'art. 110, comma 1, del D.lgs. 267/2000 inquadrato nella cat. D – all'Arch. J. Paolo Sabbadini dal 16.09.2022 al 13.02.2023
 - ✓ l'incarico di responsabile è assegnato temporaneamente al Segretario Comunale, Dott. Massimo Liverani Minzoni dal 14.02.2023 al 28.02.2023
 - ✓ ai sensi dell'ex art. 1, comma 557 legge 311/2004, inquadrato nella cat. D – alla geometra Cristina Lameri dall' 01.03.2023 al 29.05.2023
 - ✓ l'incarico di responsabile è assegnato temporaneamente al Sindaco, Dott. Andrea Guglielmo Trevisan dall' 01.06.2023 al 12.06.2023
 - ✓ ai sensi dell'ex art. 1, comma 557 legge 311/2004, inquadrato nella cat. D – alla geometra Cristina Lameri dal 13.06.2023 al 30.09.2023
 - ✓ ai sensi dell'art. 23, comma 1, del CCNL 2022 inquadrata nella cat. D - alla geometra Cristina Lameri dall' 01.10.2023 al 31.12.2023;
- Area 3: servizi finanziari (contabilità, tributi ed economato): l'incarico di P.O. è assegnato ad una dipendente di cat. D – Dott.ssa Nadia Fontana;
- Area 4: polizia locale e commercio: l'incarico di P.O. è assegnato ad un dipendente di cat. D – Comandante Fausto Tovo.

CRITERI GENERALI CUI SI ISPIRA IL CONTROLLO SUCCESSIVO SUGLI ATTI DEI RESPONSABILI DI SETTORE

Di seguito vengono enucleati i criteri generali che ispirano il controllo successivo sugli atti:

- a) rispetto delle indicazioni di leggi e regolamenti dell'ente;
- b) correttezza e regolarità delle procedure amministrative e contabili;
- c) supporto motivazionale adeguato nella redazione degli atti.

A tale scopo il controllo successivo mira a contribuire a che eventuali errori su atti amministrativi caratterizzati da criticità, siano in futuro non ripetuti poiché è del tutto evidente che l'atto si è ormai consolidato avendo prodotto i propri effetti giuridici che non possono essere eliminati con il controllo successivo. Trattasi, pertanto, di controllo collaborativo di tipo amministrativo, appartenendo invece alla competente magistratura la verifica giurisdizionale sulla legittimità degli atti e sui profili di eventuali danni patrimoniali.

La scelta degli atti sui quali eseguire il controllo avviene per ogni singola area mediante estrazione a sorte.

Il controllo viene eseguito sull'intero anno 2023.

Sulla scorta di tali criteri, il giorno 16 aprile 2024 il sottoscritto, Avv. Massimo Liverani Minzoni, Segretario comunale, supportato nella redazione della presente relazione dal dipendente Signor Napoletano Gianluca Antonio, ha avviato le procedure che hanno portato alla seguente relazione sintetica delle attività svolte ai fini del controllo di cui trattasi.

Sulla base di quanto sopra, si è proceduto secondo la seguente metodologia:

innanzitutto, si è proceduto al controllo degli atti gestionali riferiti all'Area 1 amministrativo, dei servizi sociali, cultura, assistenza scolastica e sport; di seguito il controllo ha riguardato l'Area 2 tecnica e dei servizi esterni; di seguito il controllo ha riguardato gli atti inerenti l'Area 3 servizi finanziari (contabilità, tributi ed economato) ed infine l'Area 4 polizia locale e commercio.

Riguardo la metodologia e la quantità di atti, si ritiene, per motivi equitativi, di sottoporre a controllo, per quanto concerne le determinazioni, n. 3 atti per ogni area.

Esame specifico degli atti estratti

Gli atti oggetto di controllo sono stati sorteggiati mediante sistema empirico, mediante estrazione a sorte e con l'assistenza del signor Napoletano Gianluca Antonio.

Si sono svolti i controlli di regolarità amministrativa per le determinazioni delle aree 1, 2, 3 e 4 come da prospetto di seguito riportato:

ANNO 2023 – DETERMINAZIONI AREA 1: Amministrativo, dei servizi sociali, cultura, assistenza scolastica e sport

N. E DATA	OGGETTO	RILIEVI
65 del 13.04.2023	Noleggio veicolo Fiat ducato targato EN134GZ per servizio trasporto disabili. Periodo aprile 2023-settembre 2023. Impegno di spesa	Non è riportata l'insussistenza di situazioni anche potenziali di conflitto di interessi all'articolo 6 bis della L. 241/1990.
78 del 03.05.2023	Acquisto cancelleria per uffici comunali	Nulla da rilevare
140 del 12.10.2023	Determinazione a contrarre per fornitura del servizio di fogliazione dei registri di stato civile anno 2024 comprensivo di copertine, viti, etichette, vidimazione presso la prefettura di Cremona e consegna presso gli uffici comunali	Nulla da rilevare

ANNO 2023 – DETERMINAZIONI AREA 2: Tecnico e dei servizi esterni

N. E DATA	OGGETTO	RILIEVI
------------------	----------------	----------------

12 del 24.02.2023	Operazioni di estumulazione ordinaria	Nulla da rilevare
49 del 12.05.2023	Determina a contrarre art. 192 decreto legislativo n. 267/2000 e contestuale affidamento dei lavori di ripristino area parco giochi di via Roma	Nulla da rilevare
122 del 18.11.2023	Determinazione a contrarre acquisizione area compresa nel piano attuativo di trasformazione artigianale AT07A (già piano particolareggiato delle aree industriali denominato DX2) destinata ad ambito per servizi per la collettività (centro comunale per la raccolta differenziata dei rifiuti – cdr - e antistante area stradale e parcheggio)	Nulla da rilevare

ANNO 2023 – DETERMINAZIONI AREA 3: servizi finanziari (contabilità, tributi ed economato)

N. E DATA	OGGETTO	RILIEVI
2 del 24.01.2023	Reimputazione parziale di residui e adempimenti conseguenti (art. 3, comma 4, decreto legislativo n. 118/2011 e p.c. all. 4/2, punto 9.1)	Nulla da rilevare
8 del 30.03.2023	Attivazione numero verde tari - cig Z883A8E887	Nulla da rilevare
14 del 22.08.2023	Acquisto di n. 1 smart card per la firma digitale da destinare al vicesindaco - cig. Z0D3C3A076	Nulla da rilevare

ANNO 2023 – DETERMINAZIONI AREA 4: polizia locale e commercio

N. E DATA	OGGETTO	RILIEVI
2 del 16.01.2023	Nomina responsabile delle istruttorie del procedimento afferente gli atti di polizia locale del settore n.4 polizia locale e commercio	Nulla da rilevare
10 del 22.05.2023	Acquisto carburante per il veicolo in dotazione alla polizia locale	Nulla da rilevare
22 del 06.12.2023	Affidamento tramite sintel regione Lombardia a ditta Maggioli spa per la fornitura ed installazione di telecamere ed accessori per sistema di videosorveglianza	Nulla da rilevare

CONCLUSIONI

L'attività di verifica delle determinazioni adottate dai responsabili d'area denota una buona conoscenza delle norme procedurali.

Nelle premesse dei provvedimenti amministrativi viene dato conto dei presupposti di fatto e dell'iter logico giuridico con cui si è addivenuti alla decisione finale.

Tutte le determinazioni per le quali è previsto il visto attestante la copertura finanziaria, risultano munite del predetto visto.

Si coglie l'occasione per invitare i soggetti responsabili d'area alla verifica dei richiami normativi, considerata la costante evoluzione della stessa.

Complessivamente l'esito del controllo fornisce un risultato positivo sotto il profilo della regolarità amministrativa.

I suggerimenti segnalati costituiscono direttive per determinazioni e/o provvedimenti di analogo contenuto al fine di migliorare l'attività di controllo in collaborazione con i dipendenti comunali.

Ai sensi dell'art. 4, comma 20, del Regolamento comunale controlli interni, del presente referto viene trasmesso al Sindaco, all'organo di revisione, all'organismo di valutazione ed ai Responsabili d'Area.

Dalla residenza comunale, 16 aprile 2024

IL SEGRETARIO GENERALE

Dott. Massimo Liverani Minzoni

Documento informatico firmato digitalmente
ai sensi del testo unico D.P.R. 445/2000 e D.Lgs. 82/2005
e norme collegate

La presente relazione è inserita sul sito web istituzionale al link "Amministrazione Trasparente", alle voci "Controlli e rilievi sull'Amministrazione"- "Organismi indipendenti di valutazione, nuclei di valutazione o altri organismi con funzioni analoghe".