



Prot. 355

AL SIG. SINDACO
del Comune di
Arba

Alla Giunta Municipale

Ai Titolari P.O.

OGGETTO : ART. 1 - REGOLAMENTO SUI CONTROLLI INTERNI.

Relazione periodo 01.01.2019-31.12.2019

Nel rispetto di quanto disposto dall'art. 3 del D.L. 10/10/2012, N. 174, convertito nella Legge 7 Dicembre 2012, n. 213, il Comune di Arba, con deliberazione di Consiglio Comunale n. 2 del 24.01.2013 ha approvato il Regolamento sui controlli interni.

Come stabilito del regolamento sopra indicato, la sottoscritta Mascellino Patrizia, Segretario Comunale, ha predisposto la seguente relazione sintetica, ai fini dell'attività di controllo interno per il periodo 01.01.2019-31.12.2019.

Si premette che i Responsabili di Posizione Organizzativa sono i seguenti:

- Doris Santarossa Responsabile Area Economica Finanziaria
- Mariutto Roberto Responsabile Area Demografica, Amministrativa (fino al 31/12/2019)
- De Zorzi Massimo Responsabile Area Tecnica

La presente relazione sintetica, tesa a verificare la legittimità e la regolarità della gestione, ai fini del rispetto delle regole amministrative, contabili ed equilibrio del bilancio, vuole essere anche un valido supporto per scelte decisionali necessarie alla razionalizzazione della gestione dell'Ente ed all'indispensabile razionalizzazione della spesa.

CONTROLLO REGOLARITA' AMMINISTRATIVA

Alla scadenza del periodo di riferimento risultano adottate:

- N. 85 delibere di Giunta Municipale;
- N. 43 delibere di Consiglio Comunale;
- N. 482 determinazioni dei responsabili di servizio;

Si è proceduto al controllo di regolarità amministrativa, nella fase successiva all'adozione, sulle determinazioni adottate dai responsabili di Posizione Organizzativa, procedendo all'estrazione, a campione, di alcuni provvedimenti, con l'assistenza della P.O. Santarossa Doris e con il seguente esito:

NUMERO DETERMINAZIONE	ESITO
9	Regolare
20	Regolare
35	Regolare
61	Regolare
124	Regolare
207	Regolare
237	Regolare
302	Regolare
370	Regolare
389	Regolare
408	Regolare
428	Regolare
466	Regolare

Sulle determinazioni controllate non si evidenziano fenomeni corruttivi, mentre si rileva la regolarità dell'azione nel rispetto delle vigenti disposizioni del procedimento amministrativo.

REGOLARITA' CONTABILE

Il controllo di regolarità contabile è stato svolto dal Responsabile del Servizio con il visto di "regolarità contabile" e con il visto "attestante la copertura finanziaria". Si dà atto che i responsabili di servizi, nella fase preventiva della formazione dell'atto, assicurano di effettuare il controllo di regolarità contabile nel pieno rispetto dell'art. 147 bis del Decreto Legislativo 267/2000.

CONTROLLO DI GESTIONE

Nei piccoli enti locali è sempre più forte la necessità di erogare servizi di qualità migliore alla collettività e, viste le difficili condizioni economiche, contenere la spesa.

Il controllo di gestione è un processo attraverso il quale assicurarsi che le risorse siano acquisite ed impiegate in modo efficace ed efficiente, al fine di raggiungere gli obiettivi programmati, applicando i sistemi gestionali e di controllo delle aziende private.

Il personale di questo comune sta facendo sforzi anche oltre quel che può essere richiesto, per indirizzare l'attività amministrativa nel perseguimento del massimo dell'efficienza, efficacia ed economicità di gestione per tutti i servizi erogati al cittadino.

CONTROLLO SUGLI EQUILIBRI FINANZIARI

Oltre alla necessità di assicurare il permanere degli equilibri di bilancio, il Comune di Arba, ai sensi della Legge Regionale di Stabilità, deve concorrere alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica.

L'Ufficio Economico Finanziario è costantemente impegnato nel monitoraggio degli equilibri di bilancio e di bilancio per rilevare scostamenti rispetto alle previsioni ed elaborare direttive ritenute congrue per il puntuale rispetto degli obiettivi programmatici.

CONSIDERAZIONI FINALI

In conclusione si ritiene che l'attività amministrativa dell'Ente risulta essere finalizzata al raggiungimento di criteri operativi di maggior efficacia, efficienza, economicità e trasparenza.

La presente relazione viene inviata alle posizioni organizzative, al revisore dei conti, e alla Giunta Municipale affinché ne prenda atto con propria delibera, da pubblicarsi sul sito Amministrazione Trasparente.

Arba, 27/01/2020



IL SEGRETARIO COMUNALE
Dott.ssa Mascellino Patrizia