



COMUNE DI RECOARO TERME
Provincia di Vicenza

REGOLAMENTO CONTROLLI INTERNI D.L. N. 174/2012
Relazione ex art. 6 (Controlli in fase successiva all'adozione dell'atto).

L'anno 2024 il giorno 21 del mese di AGOSTO alle ore 10.00, nella residenza Municipale, sotto la direzione del Vicesegretario Comunale Dr. Federico M. Fiorin (in sostituzione del Segretario comunale, risultando la sede vacante dal 10/09/2020) e la cooperazione del Responsabile dei Servizi Finanziari e Amministrativi Comunali Dott.ssa Anna Busellato, si procede al sorteggio, tramite sistema informatico blia.it (documentazione agli atti) dei provvedimenti da sottoporre ai controlli specificati in oggetto, nella percentuale del 10% ai sensi del Regolamento per la disciplina dei controlli interni, approvato con deliberazione del Commissario Straordinario, con i poteri del Consiglio Comunale, n. 1 del 09/01/2013 e formati nel periodo dal 01.01.2024 al 30.06.2024.

Si evidenzia che:

1. i controlli interni non hanno carattere ispettivo, ma sono finalizzati ad un miglioramento organizzativo teso ad anticipare e correggere eventuali errori o disfunzioni;
2. per una migliore e imparziale attività di controllo, nelle verifiche del singolo atto, il Responsabile del Settore che lo ha proposto o adottato dovrà astenersi, salvo che l'unità di controllo ritenga di dover chiedere chiarimenti sull'atto stesso;
3. l'attività di controllo viene effettuata con riguardo a:
 - parere di regolarità tecnica favorevole (si/no, rilievi e conclusioni)
 - parere di regolarità contabile favorevole e visto di copertura finanziario (si/no, rilievi e conclusioni)
 - elementi essenziali dell'atto (soggetto, oggetto, contenuto, forma e motivazioni)
 - legittimità, rispetto vincoli, limiti, procedure previste dalla legge o dai regolamenti
 - conformità agli atti di programmazione
 - presenza dei necessari pareri o nulla osta o autorizzazioni
 - avvenuta comunicazione alle strutture interne interessate al procedimento
 - avvenuta comunicazione agli organi esterni
 - pubblicità
4. tenuto conto del metodo di campionamento adottato, i controlli riguarderanno le tipologie di atti di seguito riportati

L'estrazione casuale degli atti, effettuata in data 20/08/2024 sul sito www.blia.it, dà il seguente esito:

• **Deliberazioni Consiliari: (2)**

- Delibera C.C. n. 5 del 24/04/2024
- Delibera C.C. n. 13 del 24/04/2024

• **Deliberazioni Giuntali: (6)**

- Delibera G.C. n. 1 del 17/01/2024
- Delibera G.C. n. 28 del 27/03/2024
- Delibera G.C. n. 29 del 27/03/2024
- Delibera G.C. n. 46 del 16/05/2024
- Delibera G.C. n. 52 del 29/05/2024
- Delibera G.C. n. 63 del 24/06/2024

• **Determinazioni del Responsabile del Servizio (25)**

- Determina n. 7 del 11/01/2024

- Determina n. 39 del 30/01/2024
- Determina n. 40 del 30/01/2024
- Determina n. 43 del 30/01/2024
- Determina n. 48 del 01/02/2024
- Determina n. 60 del 07/02/2024
- Determina n. 70 del 14/02/2024
- Determina n. 72 del 21/02/2024
- Determina n. 79 del 22/02/2024
- Determina n. 82 del 23/02/2024
- Determina n. 91 del 04/03/2024
- Determina n. 92 del 05/03/2024
- Determina n. 100 del 11/03/2024
- Determina n. 103 del 11/03/2024
- Determina n. 105 del 12/03/2024
- Determina n. 116 del 14/03/2024
- Determina n. 120 del 15/03/2024
- Determina n. 127 del 25/03/2024
- Determina n. 168 del 17/04/2024
- Determina n. 176 del 23/04/2024
- Determina n. 178 del 23/04/2024
- Determina n. 192 del 09/05/2024
- Determina n. 195 del 13/05/2024
- Determina n. 208 del 23/05/2024
- Determina n. 226 del 10/06/2024

• **Ordinanze (6)**

- Ordinanza n. 8 del 09/02/2024
- Ordinanza n. 15 del 22/02/2024
- Ordinanza n. 24 del 13/03/2024
- Ordinanza n. 33 del 15/04/2024 (non visibile per motivi di privacy)
- Ordinanza n. 49 del 06/06/2024
- Ordinanza n. 55 del 26/06/2024

Si procede pertanto alla verifica della regolarità delle procedure adottate, al rispetto delle normative in essere, al rispetto degli atti di programmazione e indirizzo, nonché attendibilità dei dati:

Atto	Regolarità delle procedure	Rispetto delle normative	Rispetto degli atti di programmazione e indirizzo	Attendibilità dei dati
Delibera C.C. n. 5 del 24/04/2024	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Delibera C.C. n. 13 del 24/04/2024	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Delibera G.C. n. 1 del 17/01/2024	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Delibera G.C. n. 28 del 27/03/2024	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Delibera G.C. n. 29 del 27/03/2024	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Delibera G.C. n. 46 del 16/05/2024	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Delibera G.C. n. 52 del 29/05/2024	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO

Delibera G.C. n. 63 del 24/06/2024	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Determina n. 7 del 11/01/2024	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Determina n. 39 del 30/01/2024	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Determina n. 40 del 30/01/2024	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Determina n. 43 del 30/01/2024	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Determina n. 48 del 01/02/2024	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Determina n. 60 del 07/02/2024	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Determina n. 70 del 14/02/2024	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Determina n. 72 del 21/02/2024	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Determina n. 79 del 22/02/2024	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Determina n. 82 del 23/02/2024	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Determina n. 91 del 04/03/2024	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Determina n. 92 del 05/03/2024	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Determina n. 100 del 11/03/2024	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Determina n. 103 del 11/03/2024	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Determina n. 105 del 12/03/2024	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Determina n. 116 del 14/03/2024	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Determina n. 120 del 15/03/2024	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Determina n. 127 del 25/03/2024	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Determina n.168 del 17/04/2024	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Determina n. 176 del 23/04/2024	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Determina n. 178 del 23/04/2024	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Determina n. 192 del 09/05/2024	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Determina n. 195 del 13/05/2024	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Determina n. 208 del 23/05/2024	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO

Determina n. 226 del 10/06/2024	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Ordinanza n. 8 del 09/02/2024	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Ordinanza n. 15 del 22/02/2024	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Ordinanza n. 24 del 13/03/2024	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Ordinanza n. 33 del 15/04/2024	ESITO POSITIVO Sanzione amministrativa: per motivi di privacy non visibile al pubblico	ESITO POSITIVO Sanzione amministrativa: per motivi di privacy non visibile al pubblico	ESITO POSITIVO Sanzione amministrativa: per motivi di privacy non visibile al pubblico	ESITO POSITIVO Sanzione amministrativa: per motivi di privacy non visibile al pubblico
Determina n. 49 del 06/06/2024	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Determina n. 55 del 26/06/2024	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO

Non si rilevano nei provvedimenti esaminati irregolarità gravi, ma alcune imprecisioni.
Si evidenzia la necessità di operare nel sistema dei flussi documentali e sulle procedure del sistema per rendere il procedimento automatico.
Si richiede di prestare sempre la massima attenzione al rispetto della normativa sulla privacy.
Si suggerisce di prestare maggiore attenzione alla motivazione degli atti.

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.
Questo comune sta indirizzando la propria attività amministrativa per perseguire al massimo efficienza, efficacia ed economicità di gestione per tutti i servizi erogati al cittadino.

CONTROLLO SUGLI EQUILIBRI FINANZIARI

Alla data odierna, come comunicato dal responsabile del servizio finanziario e confermato dal revisore dei conti, permangono gli equilibri finanziari dell'Ente.
In conclusione si ritiene che l'attività amministrativa dell'Ente risulti essere finalizzata al raggiungimento di criteri operativi di maggior efficacia, efficienza, economicità e trasparenza.
Il presente verbale, sottoscritto in originale, viene inviato ai Responsabili di Servizio, al Revisore dei Conti, all'Organo di Valutazione, al Sindaco e messo a disposizione del Consiglio comunale, e pubblicato in Amministrazione Trasparente, sez. Controlli e rilievi sull'amministrazione.

Il Vicesegretario
Dott. Federico M. Fiorin

Il Responsabile del Servizio Finanziario
Dott.ssa Anna Busellato