



COMUNE
di
VICCHIO

Via Garibaldi, 1
50039 VICCHIO (FI)
C.F. 83002370480
P.I. 01443650484

Prot. 1420

Vicchio, 2 febbraio 2021

Sindaco e Consiglieri Comunali
Responsabili dei Servizi
Revisore dei Conti
Nucleo di Valutazione

OGGETTO: Trasmissione risultanze del controllo interno effettuato ai sensi dell'art. 147bis del D.lgs n. 267/2000 e del vigente Regolamento per l'organizzazione e per la disciplina del sistema dei controlli interni.

Premesso che

- a) A livello nazionale ai sensi dell'art. 147bis del D.lgs n. 267/2000 *"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".*
- b) A livello locale comunale la norma dell'art. 18 del vigente Regolamento sui controlli interni prevede che: *"1. Il controllo di regolarità amministrativa e contabile misura e verifica la conformità e la coerenza degli atti controllati agli standards di riferimento. 2. Per standards di riferimento sono da intendersi: a) Rispetto delle leggi con particolare riferimento ai vizi dell'atto amministrativo (elementi essenziali del controllo di legittimità), nonché alle regole che presiedono all'amministrazione informatizzata e digitale; b) Rispetto delle norme interne del Comune di Vicchio (Statuto, Regolamenti, Circolari e Direttive); c) Correttezza e regolarità delle procedure; d) Correttezza formale e sostanziale della redazione dell'atto; e) Chiarezza e leggibilità dell'atto o provvedimento. 3. Per ogni controllo effettuato viene compilata la scheda di valutazione*



COMUNE
di
VICCHIO

Via Garibaldi, 1
50039 VICCHIO (FI)
C.F. 83002370480
P.I. 01443650484

in conformità agli standards predefiniti nel presente Regolamento, che formano poi oggetto di reports statistici semestrali. 4. Per ogni tipo di provvedimento e per ogni soggetto viene compilata una scheda riepilogativa con l'indicazione sintetica del risultato del controllo. 5. La fase conclusiva del controllo si concretizza nell'analisi, valutazione e eventuali proposte sugli atti sottoposti ad esame”.

Tenuto conto che ai sensi dell'art. 16 del Regolamento sui controlli interni è istituito l'”Ufficio di controllo sulla regolarità amministrativa” composto dal Segretario comunale che lo dirige e dalla Dott.ssa Olimpia Pintozzi, Responsabile del Servizio n. 2 e che in data 17 novembre 2020 è stato effettuato il sorteggio a campione degli atti da sottoporre a controllo.

Pertanto sono stati selezionati i seguenti atti:

- Determine n. 2/2019; 22/2019; 402/2018; 129/2019; 37/2019; 16/2019; 511/2018; 397/2019; 112/2019; 88/2019; 527/2018; 502/2018; 578/2018; 399/2019; 11/2019; 520/2018; 14/2019; 27/2019; 296/2019; 225/2019; 69/2019; 370/2019; 42/2019; 154/2019; 575/2018; 464/2018; 334/2019; 30/2019; 13/2018; 12/2019; 323/2019; 240/2019; 36/2019; 397/2018; 49/2019; 143/2019; 24/2019; 333/2019; * 457/2019; 573/2019; 489/2019; 78/2020; 416/2019; 400/2019; 37/2020; 598/2019; 524/2019; 537/2019; 458/2019; 438/2019; 582/2019; 600/2019; SERVIZIO 1 - 122/2020; 97/2020; 157/2020; 186/2020; 142/2020; 155/2020; 98/2020; SERVIZIO 2 – 86/2020; 123/2020; 125/2020; 76/2020; SERVIZIO 3 – 9/2020; SERVIZIO 4 – 133/2020; 154/2020; 113/2020; 86/2020; 94/2020.
- Delibere Consiglio Comunale n. 50/2019; 69/2018; 65/2019; 78/2019; 16/2019; 26/2019; * 12/2020; 123/2019; 25/2020; 94/2019; 23/2020; 34/2020; 93/2020; 70/2020.
- Delibere Giunta Comunale: 88/2019; 48/2019; 122/2018; 91/2019; 39/2019; 43/2019; 45/2019; * 110/2020; 134/2019; 70/2020; 92/2020; 55/2020; 64/2020; 148/2019; 157/2019.

Di seguito, dalla data del 20 novembre 2020 alla data del 3 gennaio 2021 sono state effettuate le attività puntuali di controllo aventi ad oggetto gli atti sopra menzionati e sono state redatte specifiche ed analitiche schede di controllo di ciascun atto indicando le risultanze. In linea generale, si è rilevato una buona capacità redazionale degli atti anche se non del tutto omogenea da parte di ciascun responsabile. In conseguenza di tale considerazione verrà proposto uno schema redazionale. Inoltre viene rilevata, una mancanza di differenziazione tra il firmatario del provvedimento e il responsabile del procedimento pertanto verranno sollecitati i Responsabili nella individuazione dei responsabili dei procedimenti.



COMUNE
di
VICCHIO

Via Garibaldi, 1
50039 VICCHIO (FI)
C.F. 83002370480
P.I. 01443650484

La Dott.ssa Olimpia Pintozzi, trovandosi in posizione di conflitto di interessi rispetto agli atti afferenti al Servizio n. 2, si è astenuta dalle attività di controllo in merito a detti atti amministrativi;

COMUNICA

1. Di avere effettuato il controllo successivo di regolarità amministrativa ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 147**bis** del D.lgs. n. 267/2000 e del Regolamento comunale sui controlli interni;
2. Di aver depositato gli atti e le schede sottoposte a controllo presso la segreteria del Comune di Vicchio dove resteranno sino al giorno 20 febbraio 2021;
3. Di inviare, non appena redatta, apposita direttiva ai responsabili dei servizi contenente i rilievi effettuati.

f.to Dott.ssa Olimpia Pintozzi

f.to Dott.ssa Maria Benedetta Dupuis

*(Documento informatico firmato digitalmente
ai sensi del D.Lgs. n. 82/2005 e s.m.i. e norme collegate)*