



COMUNE DI RECOARO TERME
Provincia di Venezia

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 10 del mese di GENNAIO alle ore 15.00, nella residenza Municipale, sotto la direzione del Responsabile per la prevenzione della corruzione e la trasparenza, Dott. Federico M. Fiorin, giusto decreto sindacale n. 21 del 05/05/2023, e la collaborazione 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 01.07.2023 al 31.12.2023.

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 10/01/2024 sul sito www.blia.it, dà il seguente esito:

• **Deliberazioni Consiliari: (3)**

- Delibera C.C. n. 34 del 26/07/2023
- Delibera C.C. n. 36 del 26/07/2023
- Delibera C.C. n. 51 del 27/09/2023

• **Deliberazioni Giuntali: (7)**

- Delibera G.C. n. 65 del 11/07/2023
- Delibera G.C. n. 72 del 02/08/2023
- Delibera G.C. n. 77 del 09/08/2023
- Delibera G.C. n. 79 del 30/08/2023
- Delibera G.C. n. 92 del 27/09/2023
- Delibera G.C. n. 98 del 11/10/2023
- Delibera G.C. n. 115 del 15/11/2023

• **Determinazioni del Responsabile del Servizio (30)**

- Determina n. 274 del 06/07/2023
- Determina n. 285 del 10/07/2023
- Determina n. 290 del 17/07/2023
- Determina n. 299 del 24/07/2023
- Determina n. 327 del 10/08/2023
- Determina n. 331 del 17/08/2023
- Determina n. 334 del 18/08/2023
- Determina n. 336 del 21/08/2023
- Determina n. 340 del __/__/2023
- Determina n. 361 del 07/09/2023
- Determina n. 407 del 23/10/2023
- Determina n. 416 del 25/10/2023
- Determina n. 420 del 27/10/2023
- Determina n. 447 del 14/11/2023
- Determina n. 460 del 30/11/2023
- Determina n. 469 del 04/12/2023
- Determina n. 472 del 05/12/2023
- Determina n. 475 del 05/12/2023
- Determina n. 476 del 05/12/2023
- Determina n. 510 del 13/12/2023
- Determina n. 514 del 14/12/2023
- Determina n. 523 del 15/12/2023
- Determina n. 525 del 15/12/2023
- Determina n. 526 del 18/12/2023
- Determina n. 532 del 20/12/2023
- Determina n. 551 del 21/12/2023
- Determina n. 552 del 21/12/2023
- Determina n. 554 del 21/12/2023
- Determina n. 571 del 27/12/2023
- Determina n. 589 del 29/12/2023

• **Permessi a costruire: (3)**

- Permesso a costruire n. 1 del 10/01/2023
- Permesso a costruire n. 6 del 26/04/2023
- Permesso a costruire n. 25 del 24/11/2023

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. 34 del 26/07/2023	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Delibera C.C. n. 36 del 26/07/2023	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Delibera C.C. n. 51 del 27/09/2023	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Delibera G.C. n. 65 del 11/07/2023	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Delibera G.C. n. 72 del 02/08/2023	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO

Delibera G.C. n. 77 del 09/08/2023	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Delibera G.C. n. 79 del 30/08/2023	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Delibera G.C. n. 92 del 27/09/2023	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Delibera G.C. n. 98 del 11/10/2023	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Delibera G.C. n. 115 del 15/11/2023	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Determina n. 274 del 06/07/2023	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Determina n. 285 del 10/07/2023	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Determina n. 290 del 17/07/2023	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Determina n. 299 del 24/07/2023	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Determina n. 327 del 10/08/2023	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Determina n. 331 del 17/08/2023	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Determina n. 334 del 18/08/2023	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Determina n. 336 del 21/08/2023	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Determina n. 340 del __/__/2023	Il provvedimento non risulta presente sul portale; è stata segnalata l'anomalia alla software house	Il provvedimento non risulta presente sul portale; è stata segnalata l'anomalia alla software house	Il provvedimento non risulta presente sul portale; è stata segnalata l'anomalia alla software house	Il provvedimento non risulta presente sul portale; è stata segnalata l'anomalia alla software house
Determina n. 361 del 07/09/2023	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Determina n. 407 del 23/10/2023	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Determina n. 416 del 25/10/2023	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Determina n. 420 del 27/10/2023	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Determina n. 447 del 14/11/2023	ESITO POSITIVO	RISCONTRATE IMPRECISIONI (manca riferimento art. 6bis L 241/90)	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Determina n. 460 del 30/11/2023	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Determina n. 469 del 04/12/2023	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Determina n. 472 del 05/12/2023	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Determina n. 475 del 05/12/2023	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO

Determina n. 476 del 05/12/2023	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Determina n. 510 del 13/12/2023	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Determina n. 514 del 14/12/2023	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Determina n. 523 del 15/12/2023	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Determina n. 525 del 15/12/2023	ESITO POSITIVO	RISCONTRATE IMPRECISIONI (manca il riferimento normativo all'accordo di programma ex art. 15 L. 241/90 e smi)	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Determina n. 526 del 18/12/2023	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Determina n. 532 del 20/12/2023	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Determina n. 551 del 21/12/2023	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Determina n. 552 del 21/12/2023	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Determina n. 554 del 21/12/2023	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Determina n. 571 del 27/12/2023	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Determina n.589 del 29/12/2023	ESITO POSITIVO	RISCONTRATE IMPRECISIONI (errato riferimento della competenza per la sottoscrizione del provvedimento: non decreto sindacale 15/22 ma art. 23 CCDI 2019-2021)	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Permesso a costruire n. 1 del 10/01/2023	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Permesso a costruire n. 6 del 26/04/2023	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO	ESITO POSITIVO
Permesso a costruire n. 25 del 24/11/2023	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 Responsabile RPCT
Dott. Federico M. Fiorin

Il Responsabile del Servizio Finanziario
Dott.ssa Anna Busellato