



COMUNE DI TOFFIA **Provincia di Rieti**
02039 Toffia, Via di Porta Maggiore n. 9 - partita IVA 00109970574
numero telefonico 0765326032 numero telefax 0765326375

Lì 24 febbraio 2022

AL SINDACO
AL NUCLEO DI VALUTAZIONE
AL REVISORE DEI CONTI

RELAZIONE ILLUSTRATIVA REDATTA AI SENSI DELL'ART. 16 DEL REGOLAMENTO DEI CONTROLLI INTERNI (APPROV. CON DEL. C.C. n. 1 del 25 gennaio 2013) - Controllo successivo sugli atti redatti nell'anno 2021

-Lo scrivente, nella qualità di Segretario comunale titolare del Comune di Toffia, ha provveduto, ad effettuare il controllo successivo sugli atti previsto dall'art. 147 bis del D.lgs. 267/2000 e succ. mod., nonché dagli artt. 11 e seguenti del Regolamento dei controlli interni citato in epigrafe; redige, pertanto, una breve relazione sui risultati del controllo.

* * * * *

-Il controllo, svoltosi nella giornata del 17 febbraio 2022, è avvenuto seguendo il seguente iter procedurale:

- 1) Sottoposizione, per il periodo ricompreso tra il 1° gennaio ed il 31 dicembre 2021, a controllo di un numero pari a 7 determinazioni adottate da ciascun servizio, per un totale di 21.
- 2) Sottoposizione a controllo di n. 5 atti di liquidazione della spesa.
- 3) Selezione casuale delle determinazioni e degli atti di liquidazione da apposito elenco, alla presenza della dipendente Rita Di Bartolomei;
- 4) Utilizzazione, nella valutazione degli atti, dei seguenti parametri di giudizio: 1) rispetto delle disposizioni di legge e dei regolamenti; 2) correttezza e regolarità delle procedure in relazione alla legge 241/90; 3) correttezza formale nella redazione dell'atto; 4) rispetto degli atti di programmazione dell'Ente; 5) rispetto della normativa anticorruzione e sulla trasparenza.
- 5) Per ogni atto controllato, il giudizio sul rispetto di ogni parametro ed il giudizio sintetico finale è stato così espresso: A= mancanza di rilievi; B= suggerimenti e

proposte di miglioramento; C= criticità. A tal fine sono state compilate apposite schede (Prot. 469 del 17 febbraio 2022), sottoscritte dai Responsabili dei Servizi.

-In sede di controllo si è, in particolare, posta attenzione - per la compiuta verifica della sussistenza dei parametri obiettivi suindicati - alla completezza del preambolo - avuto riguardo all'indicazione dei presupposti di fatto e di diritto dell'atto - alla completezza della motivazione, anche in relazione ad eventuali attività istruttorie espletate, alla connessione logica tra motivazione e dispositivo ed alla correttezza anche formale di quest'ultimo.

Dai controlli è emerso quanto segue.

Non sono state riscontrate criticità, si è rilevata qualche irregolarità (una mancata acquisizione del Durc, una incompletezza di motivazione e due irregolarità nella pubblicazione di Amministrazione Trasparente).

Nel complesso, si è ravvisata una attenzione degli uffici alla normativa sugli appalti, sul procedimento amministrativo e sulla prevenzione della corruzione.

Cordiali saluti,

Il Segretario comunale