



**COMUNE DI BRUSIMPIANO
PROVINCIA DI VARESE**

Via Carlo Battaglia n. 5 – 21050 BRUSIMPIANO – C.F. 00559790126
Tel. 0332/934119 – Fax 0332/934479 e-mail
segreteria@comune.brusimpiano.va.it
Indirizzo pec: affarigenerali@comune.brusimpiano.legalmail.it

Prot. n.

24.06.2026

Al Sindaco

Al Consiglio Comunale

Al Revisore Unico del Conto

Al Nucleo di valutazione in composizione monocratica

Ai Responsabili

OGGETTO: RELAZIONE DEL SEGRETARIO COMUNALE SULL'ATTIVITA' DI CONTROLLO AMMINISTRATIVOCONTABILE IN FASE SUCCESSIVA, ESEGUITA AI SENSI DELL'ART. 147 BIS, COMMA 2 DEL D.LGS. 18/08/2000, N. 267 E SS.MM.II..

PERIODO DI RIFERIMENTO: II° SEMESTRE 2025

VISTO l'art. 147 bis del D.Lgs. 18/08/2000, n. 267 e ss.mm.ii. recante "Testo Unico delle Leggi sull'Ordinamento degli Enti Locali";

VISTO il vigente Regolamento Comunale di disciplina dei controlli interni, approvato con Deliberazione del Consiglio comunale n. 03 del 28.01.2013, modificato con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 42 del 29.11.2014, esecutivo ai sensi di legge;

RICHIAMATA la propria determinazione avente ad oggetto la Costituzione dell'ufficio di supporto controlli di regolarità amministrativo-contabile ex art. 147 bis, comma 2 del D.lgs 267/2000;

RICHIAMATO il proprio provvedimento del 10.12.2025 ad oggetto le operazioni di estrazione a campione delle determine e degli atti, ai sensi dell'art. 147 bis, comma 2 del D.lgs 267/200, in misura del 10% (art. 4 ter, comma 4 del Regolamento comunale).

Evidenziato che suddetto controllo persegue le seguenti finalità:

- monitorare la regolarità e correttezza delle procedure e degli atti adottati,
- rilevare la legittimità dei provvedimenti ed evidenziare eventuali scostamenti rispetto alle norme comunitarie, costituzionali, legislative, statutarie e regolamentari;
- migliorare la qualità degli atti amministrativi e conseguentemente la qualità dei servizi resi ai cittadini/utenti;
- stabilire procedure omogenee standardizzate per l'adozione di atti dello stesso tipo.

Atteso che viene, preliminarmente, riportata la seguente check list:

Indicatori di legittimità:

- 1.1 Rispondenza a leggi, statuto, regolamenti;
- 1.2 Rispetto del regolare svolgimento del procedimento amministrativo ex L. 241/90;
- 1.3 Adeguata e congrua motivazione;
- 1.4 Indicazione del n. di protocollo (generale, particolare), nonché data e sottoscrizione;
- 1.5 Richiamo al Decreto sindacale di nomina del Responsabile dell'Area di riferimento;
- 1.6 Dichiarazione del Responsabile di assenza di conflitto di interesse, ai sensi dell'art 6 bis della L. 241/1990;
- 1.7 Apposizione del visto attestante la copertura finanziaria, nel caso di atto comportante impegno di spesa;
- 1.8 Imputazione della spesa sul bilancio di previsione in corso di esercizio;
- 1.9 Inerenza della spesa rispetto al Peg.
- 1.10 Verifica della regolarità del Durc;
- 1.11 Indicazione del codice identificativo di gara/codice univoco di progetto (Cig/Cup);
- 1.12 Rispetto del principio di rotazione o adeguata e stringente motivazione di eventuale deroga al suddetto principio;
- 1.13 Pubblicazione tempestiva all' Albo pretorio on line e in Amministrazione trasparente, ai sensi del D.lgs 33/2013;
- 1.14 Rispetto della normativa in materia di Protezione dei dati personale, di cui al GDPR 679/2016.

Indicatori di qualità

- 1.15 Oggetto: Corretta e sintetica redazione dell'oggetto;
- 1.16 Qualità dell'atto: coerenza dell'atto, chiarezza argomentativa/espositiva;
- 1.17 Affidabilità: corretto richiamo agli atti precedenti;
- 1.18 interoperabilità: collegamento con gli atti programmatici dell'Ente.

Sono indicati a margine di ciascun atto, gli eventuali punti omessi/carenti di cui alla check list di cui sopra, nonché gli eventuali rilievi effettuati. Nulla viene indicato, in assenza di elementi da evidenziare.

Area Affari Generali

-Determinazione n. 38 DECISIONE DI AFFIDAMENTO SEMPLIFICATA AI SENSI DELL' ART. 17 DEL D. LGS. 36/2023 ED IMPEGNO DI SPESA A FAVORE DELLA DITTA PICCOLA COOP. SOCIALE I.D.E.A. ONLUS A R L, VIA DEL GAGGIO, 3 21050 CUASSO AL MONTE (VA) P.I./C.F 02669630127 PER ASSISTENZA EDUCATIVA A.S. 2025/2026. CIG. B8E7E3BB63.

-Determinazione n. 52 IMPEGNO DI SPESA PER LA FORNITURA TRAMITE CEDOLE LIBRARIE DEI LIBRI DI TESTO AD ALUNNI DELLA SCUOLA PRIMARIA A.S. 2025/2026. **Punto 1.10. Pubblicazione all'Albo tardiva.**

Determinazione n. 54 SUPPORTO INTERPRETATIVO BIBLIOTECARIO FINO AL 31.12.2026. IMPEGNO DI SPESA CIG. B9CE401417. **Pubblicazione all'Albo tardiva.**

Determinazione n. 56 PIANO DIRITTO ALLO STUDIO 2025/2026. ADEMPIMENTI. **Punto 1.6. Pubblicazione all'albo tardiva.**

AREA CONTABILITÀ E TRIBUTI

- Determinazione n. 33 del 10.10.2025 Approvazione piano annuale dei flussi di cassa per l'esercizio 2025 ai

sensi dell'art. 6 del d.l. 155/2024, convertito con modificazioni dalla l. 9 dicembre 2024, n. 189. al 3° trimestre 2025. **Punto 1.6. Pubblicazione all'albo tardiva.**

- Determinazione n. 42 del 31.12.2025 CONVENZIONE PER L'UTILIZZO CONGIUNTO DELL'UFFICIO DI SEGRETARIO COMUNALE TRA I COMUNI DI SIRTORI (LC) BRUSIMPIANO (VA) E BRUNELLO (VA) IMPEGNO DI SPESA. **Punto 1.6. Impegno di spesa tardivo. Pubblicazione all'albo tardiva.**

Area tecnico manutentiva lavori pubblici

-Determinazione n. 62 del 29.10.2025 ad oggetto: ALLACCIAMENTO FOGNARIO E IDRICO DEGLI IMPIANTI DEI NUOVI SPOGLIATOI PRESSO IL CAMPO SPORTIVO COMUNALE. AFFIDAMENTO DIRETTO ALLA SOCIETA' IN HOUSE ALFA SRL.

-Determinazione n.64 del 31.10.2025 ad oggetto: MANUTENZIONE STRAORDINARIA TERRENO DI GIOCO CON REALIZZAZIONE CAMPO DA CALCIO A 7 IN ERBA SINTETICA CON BLOCCO SPOGLIATOI PREFABBRICATI PER IL CAMPO SPORTIVO COMUNALE SITUATO IN VIA O. GNOCCHI VIANI CUI PREFABBRICATI PER IL CAMPO SPORTIVO COMUNALE SITUATO IN VIA O. GNOCCHI VIANI CUP E22H24002100004". APPROVAZIONE SAL ED ATTI CONSEGUENTI.CIG. B4DB0258F4. Punto 1.6.

-Determinazione n. 67 del 05.11.2025 ad oggetto: OCDPC 798/2021 INTERVENTO 789-2021-VA-226 - MESSA IN SICUREZZA RIM 29-CUP E27H21009390001 CIG A0466D3352. PRESA D'ATTO RIPRESA LAVORI E AUTORIZZAZIONE PROROGA. Punto 1.16

-Determinazione n. 70 del 28.11.2025 ad oggetto: DECISIONE DI AFFIDAMENTO SEMPLIFICATA AI SENSI DELL' ART. 17 DEL D. LGS. 36/2023 ED IMPEGNO DI SPESA A FAVORE DELLA DITTA LAMPELUX DI GUARNERI CHRISTIAN E PIERO SNC, VIA COLOMBO, 32 21037 LAVENA PONTE TRESA (VA), C.F./P.I. 00330390121 PER INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI ELETTRICI COMUNALI. CIG. B9525BB134

-Determinazione n. 85 del 31.12.2025 ad oggetto: IMPEGNO E LIQUIDAZIONE COMODATO TERRENO BELVEDERE DI ARDENNA - CR. FERRARI ATTILIO. **Atto rimasto in bozza non concluso e non sottoscritto. Si rinviene la Determinazione n. 84 avente il medesimo oggetto.**

Area tecnico manutentiva edilizia privata e urbanistica

-Determinazione n. 6 del 31.12.2025 ad oggetto: AGGIORNAMENTO COSTO DI COSTRUZIONE ANNO 2026.**Punto 1.6.**

Area assistenza sociale

-Determina n. 12 del 04.08.2025 ad oggetto: Decisione di affidamento semplificata ai sensi dell'art. 17 del d.lgs. 36/2023 ed impegno di spesa a favore della ditta istituto cav. Francesco Menotti onlus, via Menotti Garibaldi, 15 21031 Cadegliano-Viconago (va), c.f. /p.i. 01171300120 fino al 31/12/2025 - cig b7e240cf19.

Area Polizia Locale

-Determina n. 3 del 19.09.2025 ad oggetto: Autorizzazione ex art. 1 comma 557 della l. 311/2004, a prestar servizio presso l'area polizia locale del comune di Brusimpiano (Va) all'agente di polizia locale matr. 008., dipendente del comune di Cadegliano-Viconago (Va). periodo di riferimento: dal 19.09.2025 al 05.10.2025. **Punto 1.6. Il contratto ex art 1 comma 557/2004 rientra tra i contratti a tempo determinato con necessità di sottoscrizione a pena di nullità.**

2025-00055 | 04/09/2025 | Omissis;

2025-0011 | 16/04/2025 | Omissis;

2025-0014 | 12/06/2025 | Omissis; **Non pubblicata.**

2025-0016 19/06/2025 | Omissis;

2025-0018 01/07/2025 | Omissis;

2025-0023 29/07/2025 | Omissis;

2025-0002 | 05/06/2025 | Omissis;

2025-0001 | 30/01/2025 | Omissis; **Non pubblicata**

2025-0001 | 30/01/2025 | Omissis

2025-0002 | 20/01/2025 | Omissis.

A conclusione delle operazioni di controllo, i provvedimenti si rimettono all'esame dei Responsabile, al fine di una più approfondita analisi, anche rispetto all'assunzione di eventuali azioni correttive, da porre in essere per superare e rimuovere le criticità riscontrate.

Avendo constatato, altresì, pubblicazioni tardive degne di nota, si richiama l'attenzione ad una pubblicazione all'Albo on line e per estratto in Amministrazione trasparente tempestiva.

Si censurano, altresì, i decreti di autonominazione a Responsabile di Area.

Si invitano, pertanto, i Responsabili, in fase di adozione dei successivi provvedimenti ad attenersi a tutto quanto sopra enunciato, anche in relazione ai rilievi non direttamente ascrivibili al singolo Responsabile.

Il presente referto è composto da 4 (quattro fascie) tre scritte per intero e fin qui della quarta ed è letto, approvato e sottoscritto come segue.

Si dispone l'immediata trasmissione ai destinatari in indirizzo e la pubblicazione all'Albo on line e nella Sezione Amministrazione trasparente – Controlli e rilievi dell'amministrazione-.

Cordiali saluti,

Il Segretario comunale

Mariangela Marino

(documento sottoscritto digitalmente)