



## COMUNE DI VADO LIGURE Provincia di Savona

**Oggetto: Esercizio dei controlli interni successivi di regolarità amministrativa – verbale n. 2  
Anno 2024 – Individuazione atti sottoposti a controllo**

Il giorno 08 gennaio 2025 alle ore 10,00, in seduta telematica alla presenza del Segretario Generale Dott. Piero Araldo con l'assistenza dell'Istruttore Amministrativo/Contabile Marilena Giaccardi ed alla presenza del testimone Sig.ra Ravazza Manuela – Istruttore Amministrativo/Contabile del I Settore Amministrativo del Comune di Vado Ligure;

Premesso che:

- gli artt. 6 e seguenti del Regolamento per la disciplina dei controlli interni, approvato con D.C. n. 5 del 26.02.2013 e modificato con D.C. n. 4 del 28.02.2017, disciplinano la materia del controllo successivo di regolarità amministrativa, previsto dall'art. 147 bis) del D.Lgs. n. 267/2000, quale introdotto dal D.L. n. 174/2012;
- il controllo esercitato è di tipo interno e si svolge sotto la direzione e la responsabilità del Segretario comunale, il quale può avvalersi a tale fine di uno o più funzionari dell'Amministrazione;
- sono oggetto del controllo successivo le determinazioni di impegno di spesa, i contratti e gli altri atti amministrativi. Ai fini della selezione degli atti da sottoporre a controllo, sono individuate le seguenti categorie di atti, con facoltà del Segretario di individuarne ulteriori:
  - a) le determinazioni di impegno della spesa;
  - b) gli atti di liquidazione della spesa;
- il controllo di regolarità successiva è effettuato con cadenza semestrale e gli atti da sottoporre a controllo sono scelti mediante sorteggio casuale (art. 7, c. 3);
- l'estrazione avviene con sistema informatico, estraendo dall'elenco degli atti, secondo una selezione casuale, un numero di atti, per ciascun settore e per ciascuna categoria, pari alla percentuale di almeno il 10 % del totale degli atti formati nel semestre di riferimento per ciascun Settore; è facoltà del Segretario restringere il sorteggio in base al valore o all'importanza dell'atto (art. 7, c. 4);
- sono inoltre sottoposti a controllo gli atti segnalati dal Sindaco, da un assessore o da almeno tre consiglieri comunali e qualsiasi altro atto a discrezione del Segretario comunale (art. 7, c. 4)

Considerato che:

- il sistema dei controlli è stato attivato a seguito dell'approvazione del Regolamento in data 26 febbraio 2013 (modificato con D.C.C. n. 4 del 28.02.2017);
- che con il presente verbale si procederà al controllo degli atti dal 01 luglio 2024 al 31 dicembre 2024;

Piazza S. Giovanni Battista 5 Tel. 019.88.63.50 Fax 019.88.02.14	E-mail: <a href="mailto:info@cert.comune.vado-ligure.sv.it">info@cert.comune.vado-ligure.sv.it</a> <a href="http://www.comune.vado-ligure.sv.it">www.comune.vado-ligure.sv.it</a> C.F./P.IVA 00251200093
--	--

Il sottoscritto dispone di sottoporre il controllo dei seguenti atti:

- 1) Tutte le determinazioni aventi ad oggetto interventi finanziati con fondi P.N.R.R. e formate nel semestre di riferimento;
- 2) Restanti determinazioni ad oggetto diverso da quello indicato al punto 1):
  - 10% degli atti di liquidazione suddivisi per Settore,
  - 10% dei restanti atti suddivisi per Settore

Nessun atto è stato segnalato per essere sottoposto specificamente a controllo (art. 7, c. 5).

Si procede all'estrazione a campione, con sistema informatico, degli atti di cui all'estratto allegato.

### **SI ATTESTA**

Che a seguito del sorteggio il campione soggetto a controllo successivo riguarda gli atti indicati negli elenchi conservati agli atti, indi riportati per estremi nella griglia dei controlli.

Si dà atto che il Segretario procederà in seduta riservata al controllo dei suddetti atti, dandone evidenza in un apposito referto finale.

IL SEGRETARIO GENERALE: Dott. Piero Araldo f.to

L'ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO: Sig.ra Marilena Giaccardi f.to

IL TESTIMONE: Sig.ra Manuela Ravazza f.to