



COMUNE DI VADO LIGURE
Provincia di Savona

**OGGETTO: ESERCIZIO DEI CONTROLLI INTERNI SUCCESSIVI DI REGOLARITÀ
AMMINISTRATIVA – VERBALE N. 2 – ANNO 2024.
REFERTO SULL'ESITO DEI CONTROLLI.**

Ai sensi del regolamento comunale sul sistema dei controlli interni, approvato con D.C.C. n. 5 del 26.02.2013 e modificato con D.C.C. n. 4 del 28.02.2017, sono stati eseguiti i controlli successivi di regolarità amministrativa sugli atti sottoposti a controllo come da verbale n. 2 del 08.01.2025;

I parametri di controllo sono così stabiliti nel rispetto del combinato disposto degli artt. 3, c. 3, ed 8 del Regolamento:

LEGITTIMITA':

1. normativa e disposizioni comunitarie, statali, regionali e comunali di settore; in materia di procedimento amministrativo, pubblicità e accesso agli atti; trattamento dei dati personali;
2. normativa e disposizioni interne dell'Ente (Statuto, regolamenti, delibere, direttive ecc.);
3. rispetto delle regole e di principi di contabilità pubblica;
4. sussistenza di cause di nullità o di vizi di legittimità;

REGOLARITA':

1. adeguata motivazione dell'atto;
2. correttezza e regolarità, anche con riferimento al rispetto dei tempi e dei termini, del procedimento;
3. coerenza in relazione agli scopi da raggiungere e alle finalità da perseguire;

CORRETTEZZA:

1. osservanza delle regole di corretta redazione degli atti amministrativi e comprensibilità del testo;
2. attendibilità dei dati esposti.

I controlli hanno incluso gli aspetti relativi al rispetto del codice di Comportamento generale e speciale (DPR. 62/2013; DGC n. 129 del 12.12.2013), alle disposizioni del Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione) nonché gli aspetti relativi alle determinazioni aventi ad oggetto interventi finanziati con fondi P.N.R.R. e formate nel semestre di riferimento;

Gli atti sottoposti a controllo sono n. 166 così suddivisi:

- n. 77 determinazioni di liquidazioni;
- n. 68 determinazioni di impegni e accertamenti
- n. 21 determinazioni aventi ad oggetto interventi finanziati con fondi P.N.R.R.

L'esito del controllo è sintetizzato nella tabella allegata dalla quale emerge che:

Piazza S. Giovanni Battista 5 Tel. 019.88.63.50 Fax 019.88.02.14	E-mail: info@cert.comune.vado-ligure.sv.it www.comune.vado-ligure.sv.it C.F./P.IVA 00251200093
--	--

LEGITTIMITA':

Non sono stati rilevati vizi di legittimità.

REGOLARITA':

Gli atti risultano in genere sufficientemente motivati e sono coerenti rispetto alle finalità dell'Ente ed agli obiettivi da perseguire.

CORRETTEZZA:

Per quanto riguarda l'osservanza delle regole di corretta redazione degli atti amministrativi, comprensibilità del testo e attendibilità dei dati esposti degli stessi, si è osservato, in ordine alle determinazioni di cui in appreso, quanto segue:

Settore IV Tecnico LL.PP. e Servizi Tecnologici Determinazione n. 1402 del 11.07.2024

Nella parte narrativa vengono riportati a supporto della liquidazione: la procedura seguita (mediante RDO), gli estremi dell'ordine di acquisto nonché l'impegno di spesa assunto per complessivi euro 9.760,00. Si evidenzia tuttavia che, a fronte della presentazione della fattura da parte della Ditta affidataria nell'atto in esame nulla è detto in ordine alla verifica della regolarità della fornitura. Posto che non si ritiene compromessa la legittimità dell'atto, si richiede pertanto a riscontro della presente l'attestazione della regolarità della fornitura e si raccomanda pertanto per il futuro, ai fini di maggior chiarezza e controllo, di indicare a fronte di analoghe liquidazioni l'inserimento nelle premesse della specifica indicazione circa la regolarità e la conformità della fornitura stessa.

Settore VI Corpo di Polizia Municipale Determinazione n. 2488 del 09.12.2024

La determinazione dispone la liquidazione al personale, di cui al prospetto allegato alla medesima, della somma di euro 805,72 per i servizi scorte di polizia e noleggio segnaletica. Nella premessa dell'atto tuttavia non si dà conto del numero e delle date in cui dette scorte sono state regolarmente effettuate. Posto che non si ritiene compromessa la legittimità dell'atto, si richiede peraltro di fornire in riscontro alla presente le indicazioni richieste e si raccomanda pertanto per il futuro, ai fini di maggior chiarezza e controllo, di indicare a fronte di analoghe liquidazioni più dettagliate informazioni.

AZIONI CORRETTIVE:

Non vi sono azione correttive

Il presente verbale viene trasmesso al Sindaco, ai Responsabili di p.o. ed elevata qualificazione, all'Organismo indipendente di valutazione, al Revisore dei conti e se ne dispone la pubblicazione nel sito internet comunale – Sezione “Amministrazione trasparente”.

Vado Ligure, 14.01.2025

IL SEGRETARIO GENERALE
f.to Dott. Piero Araldo