



COMUNE DI VADO LIGURE

PROVINCIA DI SAVONA

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

N. 5 Registro Deliberazioni

Data 04/04/2025

OGGETTO :

RELAZIONE ANNUALE SULL'ESERCIZIO DEI CONTROLLI INTERNI SUCCESSIVI DI REGOLARITÀ AMMINISTRATIVA SVOLTI NELL'ANNO 2024.-

L'anno duemilaventicinque addì venerdì quattro del mese di aprile alle ore 09:30, in Vado Ligure, nell'apposita sala consiliare previa notifica degli inviti personali, avvenuta nei modi e nei termini di Statuto, si è riunito il Consiglio Comunale, in seduta pubblica di prima convocazione.

Fatto l'appello nominale risulta:

	NOMINATIVO	CARICA	PRESENTE	ASSENTE
1.	GILARDI FABIO	Sindaco	X	
2.	OLIVERI MIRELLA	Consigliere	X	
3.	LESTINGE ANGELO	Consigliere	X	
4.	FALCO FABIO	Consigliere	X	
5.	FERRO LUCA	Consigliere	X	
6.	RIZZUTI LAURA	Consigliere	X	
7.	ODERDA ALESSANDRO	Consigliere	X	
8.	BRUNASSO EMILIO	Consigliere	X	
9.	PIZZUTTI CRISTINA	Consigliere	X	
10.	GUELFY FRANCA	Consigliere	X	
11.	STRANIERI ROBERTO	Consigliere	X	
12.	CUNEO ROBERTO	Consigliere	X	
13.	MORRA NICOLA	Consigliere	X	

Presenti: 13

Assenti: 0

Partecipa il Segretario Generale ARALDO DR. PIERO

Il Presidente FERRO LUCA assume la presidenza dell'adunanza, e constatatane la legalità, dichiara aperta la seduta e pone in discussione la pratica in oggetto.

Intervengono nella trattazione della presente pratica il Segretario comunale, Dr. Araldo, il Consigliere Guelfi e l'Assessore Rizzuti, come da verbalizzazione integrale, in atti conservata.

Dopodiché,

IL CONSIGLIO COMUNALE

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 28.02.2018, 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;

PRESO ATTO CHE:

- i parametri del predetto controllo (legittimità, regolarità, correttezza) sono stati stabiliti nel rispetto del combinato disposto degli artt. 3, c. 3, ed 8 del Regolamento;
- i controlli sono stati estesi agli aspetti relativi al rispetto del Codice di Comportamento generale e speciale (DPR. 62/2013; DGC n. 129 del 12/12/2013) ed alle disposizioni del Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione.
- il controllo esercitato è di tipo interno e si svolge sotto la direzione e la responsabilità del Segretario comunale;

ATTESO CHE l'art. 147 bis, comma 3, del D.Lgs. n. 267/2000, come introdotto dal D.L. n. 174/2012, dispone che *“Le risultanze del controllo di cui al comma 2 sono trasmesse periodicamente, a cura del segretario, ai responsabili dei servizi, unitamente alle direttive cui conformarsi in caso di riscontrate irregolarità, nonché ai revisori dei conti e agli organi di valutazione dei risultati dei dipendenti, come documenti utili per la valutazione, ed al consiglio comunale”*;

VISTA la relazione, predisposta dal Segretario Generale dell'Ente Dott. Piero Araldo ed allegata al presente atto per farne parte integrante e sostanziale;

PRESO ATTO che, nel corso dell'anno 2024, sono stati oggetto del controllo successivo i seguenti atti, individuati mediante sorteggio a campione:

1^a seduta – n. 157 atti estratti dal 01.01.2024 al 30.06.2024 così suddivisi:

- n. 77 determinazioni di liquidazioni;
- n. 65 determinazioni di impegni e accertamenti
- n. 15 determinazioni aventi ad oggetto interventi finanziati con fondi P.N.R.R.

2^a seduta – n. 166 atti dal 01.07.2024 al 31.12.2024 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.

per un totale di n. 323 atti controllati pari ad un campione del 11,80% di n. 2.737 atti emessi nel periodo in esame;

ATTESO CHE:

1. il verbale n. 1 del 15.07.2024 (relativo alla 1^a seduta) è stato trasmesso con nota pec n.14658/2024 del 15.07.2024 al Sindaco, ai Responsabili di Settore, all'Organismo indipendente di valutazione, al Revisore dei conti;
2. dalle risultanze del verbale n. 1 del 15.07.2024 si evince che:
 - in ordine alla legittimità degli atti: non sono stati rilevati vizi di legittimità.
 - in ordine alla regolarità degli atti: gli stessi risultano in genere sufficientemente motivati e sono coerenti rispetto alle finalità dell'Ente ed agli obiettivi da perseguire.
 - in ordine alla correttezza degli atti: si riscontra l'osservanza delle regole di corretta redazione degli atti amministrativi, comprensibilità del testo e attendibilità dei dati esposti degli stessi.
3. per quanto espresso al punto 2., gli atti verificati non sono stati sottoposti ad alcuna azione correttiva.
4. il verbale n. 2 del 14.01.2025 (relativo alla 2^a seduta) è stato trasmesso con nota pec n. 1377/2025 del 21.01.2025 al Sindaco, ai Responsabili di Settore, all'Organismo indipendente di valutazione, al Revisore dei conti;
5. dalle risultanze del verbale n. 2 del 14.01.2025 si evince che:
 - in ordine alla legittimità degli atti: non sono stati rilevati vizi di legittimità.
 - in ordine alla regolarità degli atti: gli stessi risultano in genere sufficientemente motivati e sono coerenti rispetto alle finalità dell'Ente ed agli obiettivi da perseguire.
 - in ordine alla correttezza degli atti: 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 due 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.

DATO ATTO che, dalla relazione annuale relativa alle verifiche sopracitate si evince che:

- in riferimento a tutti provvedimenti esaminati non sono stati rilevati vizi di legittimità tali da comportare la richiesta di loro revisione o la loro revoca in autotutela. Si evidenzia tra l'altro che sono stati sottoposti al controllo massivo tutte le determinazioni aventi ad oggetto interventi finanziati con fondi P.N.R.R.
- i provvedimenti sono in genere sufficientemente motivati e sono coerenti rispetto alle finalità dell'Ente ed agli obiettivi da perseguire. I testi risultano generalmente comprensibili ed i dati attendibili.
- in due atti di determinazioni sono stati sollevati rilievi in ordine alla completezza e alla comprensibilità delle motivazioni e delle premesse dell'atto al solo fine di migliorarne la qualità in futuro rendendoli più chiari. Il limitato numero di questo tipo di rilievi (pari a 2 su 323 atti controllati) conferma il trend di miglioramento del livello della qualità, allo stato, più che soddisfacente. In ogni caso l'attività di controllo proseguirà al fine ovviamente di garantire, quanto meno, il permanere del livello raggiunto.

CONSIDERATO CHE la Relazione in oggetto è stata trasmessa con nota pec n. 1590/2025 del 23.01.2025 al Sindaco, ai Responsabili di Settore, all'Organismo indipendente di valutazione, al Revisore dei Conti e deve, per previsione regolamentare, essere inserita nell'ordine del giorno del primo Consiglio Comunale utile;

DATO ATTO CHE la relazione di cui sopra sarà altresì pubblicata nel sito internet comunale – Sezione “Amministrazione trasparente” (successivamente alla comunicazione in Consiglio Comunale).

PER QUANTO SOPRA premesso, il Sindaco

PRENDE ATTO

che sono stati effettuati i controlli interni relativi all'anno 2024, come da relazione annuale resa dal Dott. Piero Araldo, Segretario Generale, in data 23.01.2025 ed allegata al presente atto per farne parte integrante e sostanziale e ne dispone la pubblicazione nel sito internet comunale – sezione “Amministrazione Trasparente”.-

. v .

Letto, approvato e sottoscritto

**IL PRESIDENTE
FERRO LUCA ***

**IL SEGRETARIO GENERALE
ARALDO DR. PIERO ***

* Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs 82/2005 s.m.i. e norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa