COMUNE DI VADO LIGURE
Provincia di Savona

OGGETTO: ESERCIZIO DEI CONTROLLI INTERNI SUCCESSIVI DI REGOLARITÀ AMMINISTRATIVA – VERBALE N. 2 – ANNO 2023.
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 17.01.2024;

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) ed alle disposizioni del Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione (DGC n. 20 del 24.01.2019).

Gli atti sottoposti a controllo sono n. 198 così suddivisi:
- n. 87 determinazioni di liquidazioni;
- n. 82 determinazioni di impegni e accertamenti
- n. 29 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:

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 1° Amministrativo
Determinazione n. 2984 del 13.10.2023.
Nella parte narrativa vengono riportate le norme che consentono l'accesso agli affidamenti diretti e si dà atto che l'importo dell'affidamento è inferiore a 140.000,00 euro ma non anche, esplicitamente che lo stesso è pure inferiore a 5.000,00 euro. E' ben vero che ciò si evince dalla narrativa; tuttavia pare opportuno, per il futuro, ai fini di maggior chiarezza, meglio e più precisamente motivare l'atto.

Settore 3° servizi Socio Assistenziali, educativi, culturali e sportivi
Determinazione n. 3112 del 20.12.2023
Nella parte narrativa viene riportato l'impegno assunto per le prestazioni richieste e ricevute nonché la fattura relativa senza peraltro indicare se vi siano state o meno precedenti prestazioni e liquidazioni ed a quanto ammontano. Pare opportuno, per il futuro, ai fini di maggior chiarezza e controllo, indicare quanto rispetto alla somma impegnata, sia già stata liquidata e quanto residui a fronte della liquidazione disposta con l'atto in questione.

Settore 3° servizi Socio Assistenziali, educativi, culturali e sportivi
Determinazione n.1803 del 28.07.2023
Nella parte narrativa viene riportato l'impegno assunto per e prestazioni richieste e ricevute nonché la fattura relativa senza peraltro indicare se vi siano state o meno precedenti prestazioni e liquidazioni ed a quanto ammontano. Pare opportuno, per il futuro, ai fini di maggior chiarezza e controllo, indicare quanto rispetto alla somma impegnata, sia già stata liquidato e quanto residui a fronte della liquidazione disposta con l'atto in questione.

Settore 4° Tecnico LL.PP. e servizi Tecnologici
Determinazione n.1942 del 17.08.2023
Nella parte narrativa viene riportato l'impegno assunto per le prestazioni richieste e ricevute, l'importo relativo alla somma da liquidare a saldo del 2° SAL e, pur richiamando l'approvazione del 1° Sal, non se ne espone l'ammontare. Pare opportuno, per il futuro, ai fini di maggior chiarezza e controllo, indicare quanto rispetto alla somma impegnata, sia già stata liquidato e quanto residui a fronte della liquidazione disposta con l'atto in questione.

AZIONI CORRETTIVE:
Non vi sono azione correttive

Il presente verbale viene trasmesso al Commissario Straordinario, ai Responsabili di Settore, all'Organismo indipendente di valutazione, al Revisore dei conti e se ne dispone la pubblicazione nel sito internet comunale – Sezione "Amministrazione trasparente".

Vado Ligure, 25.01.2024

IL SEGRETARIO GENERALE
f.to Dott. Piero Araldo