



COMUNE DI VADO LIGURE
Provincia di Savona

**OGGETTO: ESERCIZIO DEI CONTROLLI INTERNI SUCCESSIVI DI REGOLARITÀ
AMMINISTRATIVA – VERBALE N. 2 – ANNO 2019.
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 previsti nel verbale n. 1 del 13.01.2020;

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).

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

LEGITTIMITA':

Non sono stati rilevati vizi di legittimità.

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
--	--

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 osserva quanto segue:

Settore II Economico Finanziario

Determinazione n. 1019 del 17 luglio 2019: nella parte narrativa dell'atto viene erroneamente quantificato l'importo dell'offerta presente sul MEPA che per un evidente errore di calcolo viene indicato in € 2.725,40 mentre nel dispositivo viene indicata la somma corretta di € 2.745,00.

Quanto sopra non compromette la legittimità del provvedimento; tuttavia si raccomanda maggiore precisione ed attenzione nella predisposizione degli atti.

Settore IV Tecnico LL.PP. e Servizi Tecnologici

Determinazione n. 1245 del 05.09.2019: nella parte narrativa dell'atto viene richiamata la Determinazione n. 145 del 30/04/2019 di affidamento all'operatore economico A.L.M.A. S.r.l. per l'esecuzione dei servizi oggetto di liquidazione senza indicare l'ammontare dell'impegno assunto rendendo difficilmente comprensibile se lo stesso sia sufficiente a fronte della somma liquidata.

Quanto sopra non compromette la legittimità del provvedimento; tuttavia si raccomanda maggiore precisione ed attenzione nella predisposizione degli atti.

Determinazione n. 1723 del 03.12.2019: nella parte narrativa dell'atto viene richiamata la Determinazione n. 62 del 27.02.2019 di incarico alla Ditta Freccero S.r.l. per l'esecuzione del servizio oggetto di liquidazione senza indicare l'ammontare dell'impegno assunto rendendo difficilmente comprensibile se lo stesso sia sufficiente a fronte della somma liquidata.

Quanto sopra non compromette la legittimità del provvedimento; tuttavia si raccomanda maggiore precisione ed attenzione nella predisposizione degli atti.

Atto di liquidazione n. 163 del 04.09.2019: nella parte narrativa dell'atto viene richiamata la Determinazione n. 74 del 09.03.2019 di incarico alla Ditta Gemmelegno S.r.l. per la fornitura di materiale oggetto della liquidazione senza indicare l'ammontare dell'impegno assunto rendendo difficilmente comprensibile se lo stesso sia sufficiente a fronte della somma liquidata.

Quanto sopra non compromette la legittimità del provvedimento; tuttavia si raccomanda maggiore precisione ed attenzione nella predisposizione degli atti.

Atto di liquidazione n. 222 del 27.11.2019: nella parte narrativa dell'atto viene richiamata la Determinazione n. 35 del 04.02.2019 di incarico alla Ditta Colori Vado S.r.l. per la fornitura di materiale oggetto della liquidazione senza indicare l'ammontare dell'impegno assunto rendendo difficilmente comprensibile se lo stesso sia sufficiente a fronte della somma liquidata.

Quanto sopra non compromette la legittimità del provvedimento; tuttavia si raccomanda maggiore precisione ed attenzione nella predisposizione degli atti.

Settore VI Polizia Municipale

Atto di liquidazione n. 81 del 20.12.2019: nella parte narrativa dell'atto viene richiamata la Determinazione n. 74 del 09.03.2019 di incarico alla Ditta Delta S.r.l. per la fornitura di materiale oggetto della liquidazione senza indicare l'ammontare dell'impegno assunto rendendo difficilmente

comprensibile se lo stesso sia sufficiente a fronte della somma liquidata.

Quanto sopra non compromette la legittimità del provvedimento; tuttavia si raccomanda maggiore precisione ed attenzione nella predisposizione degli atti.

NOTE:

Al fine di una corretta redazione e maggiore comprensibilità degli atti, si raccomanda:

- nel caso di richiamo di precedenti atti: integrare la parte narrativa indicando numero, data, relativo oggetto e, nel caso si indichi Determinazione di assunzione di impegno di spesa, anche l'importo dello stesso.
- nel caso di stesura di atto di impegno: nell'indicazione degli importi e relativi calcoli di imposte si raccomanda maggiore precisione e corrispondenza tra la parte motiva e il dispositivo.

Il presente verbale viene trasmesso al Sig. Sindaco, 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, 29.01.2020

f.to IL SEGRETARIO GENERALE
Dott. Piero Araldo