



COMUNE DI VADO LIGURE

Provincia di Savona

Oggetto: Relazione annuale sull'esercizio dei controlli interni successivi di regolarità amministrativa svolti nell'Anno 2019.

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;
- il controllo esercitato è di tipo interno e si svolge sotto la direzione e la responsabilità del Segretario comunale;
- 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”*.

Ritenuto di relazionare in merito ai controlli effettuati sugli atti dell'esercizio 2019;

Premesso altresì che il controllo successivo di regolarità amministrativa persegue le seguenti finalità:

- a) Monitorare la regolarità e correttezza delle procedure e degli atti adottati, rilevare la legittimità dei provvedimenti ed evidenziare eventuali scostamenti rispetto alle norme comunitarie, costituzionali, legislative, statutarie e regolamentari;
- b) Sollecitare l'esercizio del potere di autotutela del responsabile del Servizio, se vengono ravvisati vizi;
- c) Migliorare la qualità degli atti amministrativi, indirizzare verso la semplificazione, garantire l'imparzialità costruendo un sistema di regole condivise a livello di ente;
- d) Stabilire procedure omogenee e standardizzate per l'adozione di atti dello stesso tipo;
- e) Coordinare i singoli servizi per l'impostazione e l'aggiornamento delle procedure.

La metodologia di controllo consiste nella verifica circa la legittimità, la regolarità e la correttezza degli atti e dell'attività è svolta facendo riferimento a:

- normativa e disposizioni comunitarie, statali, regionali e comunali di settore; in materia di procedimento amministrativo, pubblicità e accesso agli atti; trattamento dei dati personali;
- normativa e disposizioni interne dell'Ente (Statuto, regolamenti, delibere, direttive ecc.);
- rispetto delle regole e di principi di contabilità pubblica;
- sussistenza di cause di nullità o di vizi di legittimità;
- adeguata motivazione dell'atto;
- correttezza e regolarità, anche con riferimento al rispetto dei tempi e dei termini, del procedimento;
- coerenza in relazione agli scopi da raggiungere e alle finalità da perseguire;
- osservanza delle regole di corretta redazione degli atti amministrativi e comprensibilità del testo;
- attendibilità dei dati esposti.

Dato atto che:

1. relativamente nel corso dell'anno 2019, sono stati oggetto del controllo successivo i seguenti atti, individuati mediante sorteggio a campione:
 - 1ª seduta (atti estratti dal 01.01.2019 al 30.06.2019): determinazioni di impegno n. 94; atti di liquidazione n. 81;
 - 2ª seduta (atti estratti dal 01.07.2019 al 31.12.2019): determinazioni di impegno n. 111; atti di liquidazione n. 80;Totale atti controllati: n. 366.
2. i parametri di 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 (DGC n. 20 del 30.01.2018).
3. le risultanze dei relativi verbali sono stati trasmessi al Sindaco, ai Responsabili di Settore, all'Organismo indipendente di valutazione, al Revisore dei conti e ne è stata altresì disposta la pubblicazione nel sito internet comunale – sezione “Amministrazione Trasparente”

Si relaziona quanto segue:

In riferimento ai provvedimenti esaminati non sono stati rilevati vizi di legittimità. 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, tuttavia in alcuni casi sono stati riscontrati margini per migliorare ulteriormente la comprensibilità del testo e l'accuratezza e la completezza dei dati esposti.

Sono state messe in opera le seguenti azioni migliorative:

- si è consolidata la informatizzazione dei provvedimenti degli organi politici ed amministrativi, avviata nel precedente esercizio, operazione che consente un più efficace iter di controllo e di pubblicazione degli atti.
- è proseguita la formazione anticorruzione del personale comunale, come previsto dal Piano triennale per la prevenzione della corruzione.

Si segnala inoltre che sul sito del Comune di Vado Ligure, la sezione Amministrazione Trasparente è stata aggiornata alle innovazioni di cui alla Delibera n. 1310 del 28.12.2016: “Prime linee guida recanti indicazioni sull’attuazione degli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni contenute nel D.Lgs. 33/2013 come modificato dal D.Lgs. 97/2016”, in applicazione del Piano anticorruzione 2019 – 2021 (approvato con DGC n. 20 del 24.01.2019).

La presente relazione:

- viene trasmessa al Sig. Sindaco, ai Responsabili di Settore, all'Organismo indipendente di valutazione, al Revisore dei Conti
- deve essere inserita nell'ordine del giorno del primo Consiglio Comunale utile;
- sarà pubblicata nel sito internet comunale – Sezione “Amministrazione trasparente” (successivamente alla comunicazione in Consiglio Comunale).

Vado Ligure, 31.01.2020

f.to IL SEGRETARIO GENERALE
Dott. Piero Araldo

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