



PROVINCIA DI SAVONA



Settore Affari Generali

Savona, data del protocollo

Ai Dirigenti
Ai titolari di incarichi di Elevata Qualificazione
Al Nucleo di Valutazione
Ai Revisori dei Conti
Al Consiglio Provinciale

OGGETTO: Controllo successivo di regolarità amministrativa degli atti ai sensi dell'art. 147 bis secondo comma del D. Lgs. 267/2000 e s.m.i.

Resoconto quarto trimestre 2025.

Inquadramento e Finalità

La presente relazione prosegue l'attività di monitoraggio prevista dall'art. 147bis del D.Lgs. 267/2000. L'obiettivo resta il consolidamento della regolarità amministrativa e contabile, garantendo efficacia, efficienza ed economicità dell'azione dell'Ente attraverso un approccio sostanziale. Il controllo è svolto dall'ufficio di supporto al Segretario Generale in qualità di RPCT.

Con **Direttiva del Segretario Generale Prot. n. 15497 del 28/03/2024** avente ad oggetto “*Controlli successivi di regolarità amministrativa degli atti ai sensi dell'art. 147 bis comma 2 D. Lgs. 267/2000 e s.m.i.*” è stata superata la precedente impostazione formalistica della tipologia di controllo in questione, a favore di un approccio sostanziale sulla regolarità dell'atto.

Con la successiva **Direttiva di aggiornamento del sistema dei controlli interni, prot. Int., prot. N 71951/2025**, sono quindi stati aggiornati i modelli di controllo atti al fine di rendere maggiormente efficace l'azione di verifica e pertinente rispetto alle modalità e prassi lavorative dell'Ente.

Modalità Operative e Campionamento

L'analisi degli esiti dei controlli relativi al **IV trimestre 2025** evidenzia un netto miglioramento della qualità amministrativa rispetto al periodo precedente, manifestando una certa efficacia delle indicazioni fornite in uno alla disponibilità della struttura dell'Ente a recepirne il contenuto sostanziale.

Dati Quantitativi del IV Trimestre 2025



PROVINCIA DI SAVONA



Settore Affari Generali

In data 12/01/2026, si è proceduto al sorteggio degli atti relativi ai mesi di ottobre, novembre e dicembre 2025. Il volume totale degli atti prodotti dall'Ente nel trimestre è stato di **1.377 documenti**, suddivisi come segue:

- **370** determine di impegno, accertamenti e variazioni di bilancio.
- **924** altri provvedimenti dirigenziali (autorizzazioni, ordinanze, atti generici).
- **83** contratti stipulati.

Il campione sottoposto a controllo ha riguardato **5 atti al mese** (per un totale di 15 atti amministrativi) e **5 contratti** complessivi.

Gli atti esaminati corrispondenti ai numeri estratti, come da verbale prot. 1666 /2026, risultano essere i seguenti:

Provincia di Savona	COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE DIGITALE	Protocollo N° 000833 del 12/01/2026 Ritirato da: ALBERTO BIANCHI	1 GEN	TIPOLOGIA ATTO
			477	ATTO GENERICO
			651	ATTO DI AUTORIZZAZIONE
			659	ATTO GENERICO
			778	ATTO DI AUTORIZZAZIONE
			781	ATTO DI AUTORIZZAZIONE
			927	DETERMINA IMPEGNO - ACCERTAMENTO
			933	DETERMINA IMPEGNO - ACCERTAMENTO
			948	ATTO DI AUTORIZZAZIONE
			125	DETERMINA IMPEGNO - ACCERTAMENTO
			134	ATTO DI AUTORIZZAZIONE
			296	ATTO DI CONCESSIONE
			17	BUONI D'ORDINE
			460	ATTO GENERICO
			4535	DETERMINA IMPEGNO - ACCERTAMENTO
			4569	DETERMINA IMPEGNO - ACCERTAMENTO
CONTRATTI				
CODICE				
SICRAWEB				
1905	Lettera Commerciale			
1932	Scrittura privata			
1935	Lettera Commerciale			
1954	Atto pubblico amministrativo			
1955	Atto Pubblico			



PROVINCIA DI SAVONA



Settore Affari Generali

Analisi Qualitativa degli Esiti

A differenza del III trimestre, dove il 90% degli atti presentava irregolarità, l'attività provvedimentale posta in essere nel IV trimestre mostra una certa volontà di conformarsi a migliori standard di regolarità amministrativa, qualificando positivamente il riscontro fornito rispetto alle indicazioni impartite.

Miglioramenti Ricontrati

- **Conformità ai Template:** I settori hanno recepito la direttiva di utilizzare modelli standard aggiornati.
- **Completezza Sostanziale:** È stata rilevata una maggiore coerenza tra le finalità esplicitate nelle premesse e le decisioni adottate nel dispositivo dell'atto.
- **Trasparenza e Ricorsi:** Si è ridotta l'assenza delle indicazioni obbligatorie sui termini e le autorità per l'opposizione, criticità precedentemente ricorrente.
- **Termini Procedimentali:** La verifica del rispetto dei termini di conclusione dei procedimenti, analizzato attraverso l'integrità dei fascicoli, risulta marcatamente più adeguata.

Criticità Residue (Aree di Attenzione)

Nonostante i progressi, permangono alcuni punti di attenzione su cui i Dirigenti devono continuare a vigilare:

1. **Verifiche nel Settore Contratti:** Sebbene in miglioramento, resta fondamentale garantire l'attestazione esplicita del RUP sulla verifica dei requisiti di ordine generale ai sensi del Codice degli appalti e sulla sottoscrizione del patto di integrità..
2. **Privacy e Conflitto di Interessi:** Deve essere mantenuta alta l'attenzione sulle clausole relative alla normativa privacy e sull'assenza di conflitto di interessi

Conclusione e Azioni Future

L'analisi conferma che il passaggio da un controllo formale a un **approccio sostanziale** (come previsto dalla direttiva prot. 15497/2024) sta portando a una riduzione dei fenomeni di *maladministration*.

Tuttavia, restano valide le indicazioni già impartite nel trimestre precedente per correggere le criticità ricorrenti.

Si ribadisce ai Dirigenti la necessità di adottare i **modelli standard (template)** aggiornati per azzerare la ricorrenza di criticità di carattere formale. La presente relazione ha valore di Direttiva e sarà pubblicata nella sezione "Amministrazione Trasparente" del sito istituzionale.

Le risultanze di questi controlli confluiranno nel referto annuale da inviare alla Sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti.

Il Segretario/Direttore generale
Dott. Alberto Zurlo
(firmato digitalmente)