



Settore Affari Generali

Classifica 2.15.2 - 1/2021

Savona, data del protocollo

Oggetto: Sintesi delle risultanze del controllo di regolarità amministrativa – primo semestre 2021.

Ai sensi del vigente regolamento dei controlli interni, sono stati sottoposti a controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile gli atti adottati nel primo semestre 2021.

Nello specifico, tale controllo è avvenuto su un campione scelto sulla base di principi di casualità e trasparenza.

Il Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza prevede, con particolare riferimento agli atti relativi alle aree che presentano un elevato rischio di corruzione, un controllo successivo a campione sugli atti dirigenziali, che deve essere effettuato su un campione doppio nei settori esclusi dalla rotazione. Nel corso del 2021 è stato svolto un controllo su tutti gli atti, indipendentemente dal rischio rappresentato e dalle modalità organizzative utilizzate, su un campione doppio rispetto a quello previsto dal Regolamento per i controlli interni.

In dettaglio, sono stati controllati n. 174 atti:

- ➡ n. 40 determinazioni di impegno e accertamenti, pari allo 10% di 398;
- ➡ n. 9 atti di liquidazioni, pari allo 1% di 857;
- ➡ n. 123 altri provvedimenti dirigenziali, pari al 10% di 1231;
- ➡ n. 2 contratti stipulati e iscritti a repertorio, pari al 10% di 17.

Il controllo si è avvalso di una griglia analitica per ogni tipologia di atto, in cui vengono dettagliate le irregolarità rilevate per ogni singolo atto e di una griglia riepilogativa, allegato “A” alla presente, in cui viene indicato il numero complessivo delle irregolarità riscontrate in tutti gli atti monitorati.

Dall'esame della griglia riepilogativa si evince che le irregolarità rilevate complessivamente nei provvedimenti esaminati sono pari a 57 di cui 5 semplici abbreviazioni, minime imperfezioni del testo o trascurati riferimenti a disposizioni formali.

Al fine di una più chiara percezione sull'esito del controllo, se ne allega altresì la rappresentazione grafica, allegato “B” alla presente, che permette la verifica della percentuale di



PROVINCIA DI SAVONA



Settore Affari Generali

irregolarità rilevate per ogni tipologia di atto rispetto alle irregolarità complessive e consente, così, in futuro, una più corretta stesura delle determinazioni e degli atti dirigenziali.

Tutte le irregolarità rilevate non determinano l'illegittimità degli atti esaminati. Occorre, tuttavia, una maggiore attenzione nella stesura dei provvedimenti, con particolare riguardo agli aspetti strutturali (riferiti alla completezza e precisione dell'oggetto e del preambolo del medesimo, in particolare per quanto riguarda l'indicazione delle generalità dei destinatari degli effetti dell'atto e delle norme applicate) e sostanziali (riferiti alla corretta redazione del dispositivo dell'atto rispetto alla documentazione giustificativa dello stesso, al rispetto delle norme riferite alla pubblicazione degli atti e alla completezza e chiarezza della motivazione che giustifica l'adozione del provvedimento).

Il Dirigente del Settore
dott.ssa Marina Ferrara