



Settore Affari Generali

Classifica 2.15.2 - 1/2022

Savona, data del protocollo

Oggetto: Sintesi delle risultanze del controllo di regolarità amministrativa – primo semestre 2022.

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 2022.

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 2022 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. 181 atti:

- ➡ n. 36 determinazioni di impegno e accertamenti, pari allo 10% di 357;
- ➡ n. 8 atti di liquidazioni, pari allo 1% di 800;
- ➡ n. 136 altri provvedimenti dirigenziali, pari al 10% di 1364;
- ➡ n. 1 contratti stipulati e iscritti a repertorio, pari al 10% di 13.

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 80.

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 irregolarità rilevate per ogni tipologia di atto rispetto alle irregolarità complessive e consente,



così, in futuro, una più corretta stesura degli atti.

Si rileva che per quanto concerne la stesura dei contratti non sono state riscontrate irregolarità.

Occorre, tuttavia, una maggiore attenzione nella stesura dei provvedimenti, con particolare riferimento agli aspetti strutturali, anche con riferimento alla precisione dell'oggetto.

Maggiore attenzione è richiesta, altresì, per aspetti sostanziali, che giustificano l'adozione dei provvedimenti riferiti:

- alla completezza e chiarezza della motivazione e del dispositivo nonché alla coerenza tra tutti gli elementi dell'atto stesso e con la documentazione a giustificazione e sostegno ai singoli casi di specie;
- alla stesura del preambolo con esaustiva indicazione delle disposizioni normative vigenti e regolamentari interne oltre a quelle contrattuali che disciplinano le fattispecie trattate e a cui dare applicazione.

Il Dirigente *ad interim* del Settore
Ing. Vincenzo Gareri