



CITTA' DI VALLEDORIA
Città Metropolitana di Sassari

OGGETTO : RELAZIONE CONTROLLO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA NELLA FASE SUCCESSIVA ALL'ADOZIONE DEGLI ATTI. ANNUALITA' 2025 2° SEMESTRE

Con Delibera del Consiglio Comunale n° 2 del 18.01.2013 è stato approvato il **Regolamento per i controlli interni art. 3 comma 1 lett. d) D.L. n. 174/2012, convertito nella L. 213/2012**, così come previsto dagli art. 147 e seguenti del TUEL così come modificati dal D.L.174/2012 convertito nella L. 213/2012.

Ai sensi dell'art. 2, comma 5 del Regolamento comunale per i controlli interni, il Segretario ha proceduto al controllo attraverso la consultazione degli atti determinazioni sul sistema gestionale

Sulla base del dettato regolamentare il sottoscritto ha quindi individuato i seguenti atti :

SECONDO SEMESTRE 2025

- determinazioni adottate dai Responsabili dei servizi di tutte le aree periodo dal 01.07. al 31.12.2025

Complessivamente sono stati controllati

- N° 89 determinazioni così suddivise :

Area	N° determine
Servizi generali e Socio Culturale n° 35	Servizi Generali : 430 – 431 – 474 – 495 – 524 – 636 – 696 – 750 – 751 – 773 – 824 – 898 – 1014 – 1016 ;
	Socio culturali : 473 – 497 – 505 – 515 – 563 – 572 – 592 – 596 – 603 – 664 – 667 – 687 – 728 – 743 – 774 – 784 – 794 – 852 – 923 – 934 – 954 ;
Tecnica n° 24	409 – 410 – 411 – 451 – 510 – 547 – 551 – 557 – 618 - 628 – 718 – 759 – 785 - 832 – 849 – 912 – 945 – 950 – 987 - 988 – 990 – 992 – 1001 – 1020 ;
Economico finanziaria n° 7	599 – 671 - 770 – 871 - 899 – 902 – 1021 -
Ambiente e Patrimonio n° 8	477 – 741 – 742 – 917 – 820 – 933 – 965 – 995 ;
Vigilanza n° 15	489 – 501- 502 – 523 – 621 – 622 – 701- 705 – 813 – 815 – 953 – 968 – 969 – 970 – 985 ;

Elementi di valutazione :

Coerenza al programma di mandato, al PEG/PRO, agli atti di programmazione, indirizzo ed eventuali direttive interne
Regolarità delle procedure, rispetto dei tempi, correttezza formale dei provvedimenti emessi
Corrispondenza del provvedimento alla attività istruttoria compiuta ed ai fatti acquisito nell'attività istruttoria
Rispetto delle disposizioni normative regolamentari
Comunicazione a tutte le strutture interne coinvolte
Rispetto prescrizioni obblighi di pubblicazione
Adozione misure prevenzione previste nel PTPC e T

Il controllo ha comportato inoltre la verifica dei seguenti elementi :

- la competenza dell'organo che assume l'atto;
- la correttezza formale e la regolarità delle procedure seguite, la compatibilità della spesa/entrata con le risorse assegnate;
- la correttezza formale nella redazione dell'atto;
- coerenza al programma di mandato, al P.E.G./Piano integrato di attività ed organizzazione (PIAO) , agli atti di programmazione, agli atti di indirizzo e alle eventuali direttive interne;
- regolarità delle procedure, rispetto dei tempi, correttezza formale dei provvedimenti emessi;
- corrispondenza del provvedimento all'attività istruttoria compiuta e ai fatti acquisiti nell'attività istruttoria;
- rispetto delle disposizioni normative e regolamentari;
- comunicazione a tutte le strutture interne coinvolte;
- l'avvenuta pubblicazione se prevista.

Sui provvedimenti oggetto di controllo successivo non è stata segnalata, attraverso preventiva dichiarazione di obbligo di astensione al RPC, presenza di conflitto d'interessi tra i Responsabili ed i destinatari del provvedimento.

Sulla quasi totalità dei provvedimenti esaminati è stata riscontrata : Coerenza al programma di mandato, al PEG/PIAO , agli atti di programmazione, indirizzo ed eventuali direttive interne; Regolarità delle procedure, rispetto dei tempi, correttezza formale dei provvedimenti emessi; Corrispondenza del provvedimento alla attività istruttoria compiuta ed ai fatti acquisito nell'attività istruttoria; rispetto delle disposizioni normative regolamentari; comunicazione a tutte le strutture interne coinvolte; rispetto prescrizioni obblighi di pubblicazione; adozione misure prevenzione previste nel PTPC e T inserite nell'ambito del PIAO 2025/2027

Dall'attività di controllo svolta sono emerse le seguenti criticità :

Area	N° determine	Criticità	Raccomandazioni e Direttive
Servizi generali e socio culturali	497 del 25.07.25	Mancata esplicitazione dell'insussistenza di potenziale conflitto di interessi ex art. 6 bis L. 241/90	Esplicitazione in atto della insussistenza del conflitto di interessi ex art. 6 bis L. n° 241/90
	543 del 20.08.25		
	596 del 09.09.25		
	497 del 25.07.2025	Mancata esplicitazione in atto dell'avvenuto controllo di regolarità ex art. 147 bis D.L.gs. n° 267/2000-	Esplicitare in atto l'avvenuto controllo di regolarità tecnica ex art. 147 bis D.L.gs. n° 267/2000
Ambiente	995 del 23.12.2025	Carenza motivazionale attestante l'applicazione del principio di continuità nell'affidamento incarico di progettazione (in deroga al principio di rotazione) sulla base del Documento Preliminare di Progettazione riferibile alla funzionalità del 2° stralcio al 1° stralcio sub condizione del rispetto delle soglie di affidamento	Inserimento motivazione dell'affidamento a medesimo professionista in deroga al principio di rotazione

ULTERIORI RACCOMANDAZIONE A TUTTI I RESPONSABILI

Nelle procedure per l'acquisizione di lavori, beni e servizi, in base al D.L.gs. n° 36/2023 e ss.mm.ii, non risulta più applicabile la Legge n° 296/2006 art. 1 comma 450 .

PERTANTO ALL'INTERNO DEL TESTO DELLE DETERMINAZIONI TOGLIERE LA DICITURA :

CONSIDERATO che l'art. 1, comma 450 della legge n. 296/2006, come modificato dall'art. 1, comma 130 della legge 30 dicembre 2018, n. 145 (legge di bilancio per il 2019), ha imposto alle amministrazioni l'obbligo di utilizzo del mercato elettronico per acquisti di importo pari a 5.000 euro, sino al sotto soglia;

Maria Stella
Serra
La Segretaria Comunale
18.03.2026
13:06:14
Dott.ssa Ma
GMT+01:00

