

UNIONE DEI COMUNI DEL TERRALBESE

Provincia di Oristano

VERBALE RISULTANZE CONTROLLI 2025



PROT. N. 2569 DEL 11.05.2026

Alla cortese attenzione Presidente
Revisore dei Conti
OIV/Nucleo di valutazione
Responsabili di servizio

Il Comitato di Controllo, individuato nella figura del Segretario Comunale, dall'art. 2 del Regolamento Controlli Interni, approvato con Deliberazione Assemblea dei Sindaci n. 3 del 13/01/2013, ha iniziato il percorso di controllo di regolarità amministrativa in data 24/07/2018. Il percorso di valutazione ha riguardato il 20% degli atti d'impegni adottati dai responsabili dei servizi relativi al 2025 scelti casualmente, come da verbale allegato sottoscritto da due testimoni.

Il Controllo è servito ad individuare gli aspetti positivi e le aree di miglioramento nella produzione degli atti dell'Ente e si conclude con le comunicazioni ai Responsabili in merito alle opportunità di miglioramento e che non sono state riscontrate irregolarità di carattere sostanziale.

Risultato finale: opportunità di miglioramento sotto l'aspetto della forma come si evince dall'esito del controllo.

Data 18/06/2026

Firma
Il Segretario Comunale
Dott. Franco Fama



UNIONE DEI COMUNI DEL TERRALBESE

PROVINCIA ORISTANO

A CURA DELLA SEGRETERIA COMUNALE

CONTROLLO REGOLARITA' AMMINISTRATIVA DETERMINAZIONI RESPONSABILI DEI SERVIZI

Primo e secondo Semestre anno 2025



IL SEGRETARIO UNIONE
(Fanna' Franco)

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Fanna' Franco".

ATTI SOGGETTO A CONTROLLO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA

Anno 2025

Visto il Regolamento sui Controlli Interni adottato con deliberazione dell'assemblea che prevede all'art. 2% il controllo amministrativo successivo all'adozione dell'atto a seguito del quale viene predisposto un report semestrale da inviare ai Responsabili, al Nucleo di valutazione.

Dare atto che sono stati sottoposti al controllo il 20% degli atti adottati, individuati mediante sorteggio tra tutte le determinazioni dirigenziali, relative al primo e secondo semestre dell'anno 2025, con l'assistenza di due testimoni, dipendenti del comune di San Nicolo' che nell'anno in corso prestano la sua attività anche presso l'Unione dei Comuni del Terralbese nel servizio ragioneria, Rag. Roberta Tuvèri cat. C1 e di altro dipendente comunale Porceddu Carlo come da verbale che si allega.

così suddivisi:

SETTORE AMMINISTRATIVO	n. 4 su n. 19 determinazioni
SETTORE FINANZIARIO	n. 2 su n. 9 determinazioni
SETTORE TECNICO	n. 16 su n. 81 determinazioni
SETTORE VIGILANZA	n. 14 su n. 70 determinazioni



ESITO DEL CONTROLLO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA SULLE DETERMINAZIONI DEI RESPONSABILI DEI SERVIZI

ANNO 2025-

TIPOLOGIE DI ATTI SOTTOPOSTI A CONTROLLO	N. ATTI SOTTOPOSTI A CONTROLLO	STRUTTURE ORGANIZZATIVE DI PROVENIENZA	ELEMENTI DI VERIFICA	ESITO DELLA VERIFICA
DETERMINE RELATIVE 1)RESPONSABILE DEL SERVIZIO AMMINISTRATIVO 2) RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO 3)RESPONSABILE DEL SERVIZIO TECNICO 4)VIGILANZA	n. 36	Come in premessa descritti	a) idoneità dell'atto 1) <i>La determinazione è necessaria per l'adozione della decisione?</i> b) intestazione 1) <i>Il dirigente ha competenza all'emanazione dell'atto?</i> c) oggetto 1) Sono stati indicati gli elementi per descrivere sinteticamente il contenuto dell'atto? d) preambolo 1) Sono stati indicati tutti gli elementi che lo compongono ? 2) E' stato indicato l'obiettivo del PEG, qualora necessario, cui si riferisce l'attività oggetto dell'atto? 3) Qualora l'atto contenga dati sensibili, sono riportati riferimenti ai soggetti interessati dagli effetti dell'atto? e) motivazione 1) E' stata esplicitata una motivazione adeguata per l'adozione conseguente dell'atto? f) dispositivo	Determinazioni regolari



			1) Il dispositivo contiene tutti gli elementi decisionali coerenti con quanto indicato in premessa? g) impegno di spesa 1) Sono indicati correttamente i capitoli di spesa o, nel caso di accertamento di entrata, i riferimenti contabili? 2) E' stato acquisito il visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria? h) data 1) E' stata riportata la data dell'atto? i) sottoscrizione 1) L'atto è stato sottoscritto dal dirigente competente o dal soggetto stesso delegato?	
nessuna di carattere sostanziale <u>FATTORI DI IRREGOLARITA':</u>				



OSSERVAZIONI E CRITICITA' EMERSE NEGLI ATTI SOGGETTI A CONTROLLO

- 1 Gli atti esaminati sono corretti sotto il profilo sostanziale della regolarità amministrativa. Si raccomanda ai responsabili dei servizi una maggiore e più analitica motivazione nella scelta del contraente e nella proroga di eventuali contratti anche ai fini dell'anticorruzione.
- 2 Gli atti esaminati risultano regolari dal punto di vista amministrativa. Si richiamano le disposizioni relative all'obbligo dell'ente, per acquisti di beni e servizi, di ricorrere alla piattaforma nazionale e regionale e il rispetto di tutte le disposizioni in tema di trasparenza.
- 3 Si raccomanda la rotazione e la trasparenza degli incarichi anche legali





UNIONE DEI COMUNI DEL TERRALBESE

Provincia di Oristano

Via Cagliari 7 - C.A.P. 09097 Tel. 0783889032
E-mail protocollo@unionecomunidelterralbese.it
C.F. 9002986955

UFFICIO DI SEGRETERIA

CONTROLLO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA ANNO 2025

Settore	Determinazioni adottate nell'anno 2025	Determine di impegno di spesa	20%
SETTORE AMMINISTRATIVO	72	19	4
SETTORE FINANZIARIO	29	9	2
SETTORE TECNICO	361	81	16
SETTORE VIGILANZA	167	70	14

Vengono scelte casualmente le Determinazioni seguenti:

- Per il settore Amministrativo: nn 17 – 40 – 62 – 66.
- Per il Settore Finanziario: nn° 10 – 17.
- Per il Settore Tecnico nn° 18 – 21 – 22 – 23 – 27 – 30 – 88 – 117 – 206 – 220 – 232 – 259 – 280 – 292 – 330 – 351.
- Per il settore Vigilanza: nn. 41 – 47 – 51 – 74 – 86 – 92 – 103 – 104 – 116 – 118 – 119 – 121 – 131 – 135.

San Nicolò d'Arcidano, lì 22/04/2026

IL SEGRETARIO
Dott. Franco Famà

I TESTIMONI

Tuveri Roberta

Porceddu Carlo

