



Città Termale



***Comune di Montevago***  
(LIBERO CONSORZIO COMUNALE DI AGRIGENTO)

# RELAZIONE SUI CONTROLLI INTERNI

**II° semestre 2019**  
Sulla Regolarità Amministrativa

Redatta dal Segretario Generale  
Dott. Livio Elia Maggio

**PREMESSO** che il sistema dei controlli interni del Comune di Montevago è finalizzato a garantire la legittimità, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa ed è strutturato come segue:

- **Controllo di regolarità amministrativa e contabile:** finalizzato a garantire la legittimità, la regolarità e la correttezza amministrativa.
- **Controllo di gestione:** finalizzato a verificare efficacia, efficienza ed economicità dell'azione amministrativa e ad ottimizzare il rapporto tra risorse impiegate e risultati ottenuti.
- **Controllo sugli equilibri finanziari:** finalizzato a garantire il costante controllo degli equilibri finanziari della gestione di competenza, della gestione dei residui e della gestione di cassa, anche ai fini della realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica determinati dal patto di stabilità interno.

**CHE** la disciplina dei controlli interni degli Enti Locali ha subito notevoli modifiche a seguito dell'emanazione del D.L. del 10/10/2012 n. 174, convertito con modificazioni nella Legge 7/12/2012 n. 213, con conseguente riforma del precedente sistema dettato dal D.lgs 18/08/2000 n. 267, nell'ottica del rafforzamento in materia di controlli.

**CHE** a seguito dell'art. 3 del citato decreto 174, che ha sostituito l'art. 147 del TUEL e nell'ambito dell'autonomia organizzativa dell'Ente prevista dal novellato art. 147 commi 1 e 4 e dall'art. 147 bis, comma 2, con delibera di Consiglio comunale n. 13 del 05/03/2013 è stato approvato il Regolamento per la disciplina dei controlli interni.

**CHE** l'art. 10 del citato Regolamento prevede che il Segretario comunale:

- a) organizza svolge e dirige il controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile assistito dal personale dell'ufficio di segreteria dallo stesso individuato, con tecniche di campionamento con cadenza almeno semestrale.
- b) verifica la regolarità amministrativa e contabile delle determinazioni che comportano impegno contabile di spesa, dei contratti e di ogni altro atto amministrativo che ritenga di verificare.

**CHE** ai fini di disciplinare la metodologia dei controlli, con la determinazione del Segretario Generale n. 16 del 14/11/2018 si è disposto di determinare nella misura del 10% gli atti amministrativi da esaminare ai fini del controllo successivo di regolarità amministrativa;

**VISTO**, altresì, che con determinazione del Segretario Generale n. 17 del 14/11/2018 si è approvata la scheda di valutazione ai fini del controllo successivo di regolarità amministrativa che si avvale dei seguenti indicatori:

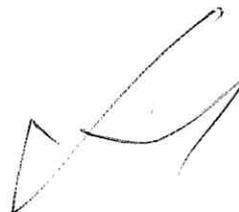
oggetto, correttezza amministrativa, pubblicazione, mancanza di allegati, pareri, rispetto termine procedurali, rispetto privacy, anomalia sul sistema informatico.

**RAVVISATO** che ai fini del supporto del controllo il Segretario Generale ha individuato la funzionaria Op. Cont.le Giuseppa Ditta;

**CHE** in adempimento alle superiori determinazioni i controlli di regolarità amministrativa, sono stati effettuati sugli atti adottati dai Responsabili di settore dell'Ente di seguito indicati:

- Settore Pol. Mun. Servizi Demografici e Protocollo n. 26 **determinazioni** dal 01/07/2019 al 31/12/2019;
- Settore Programmazione Finanziaria e Gestione delle Risorse Umane n. 72 **determinazioni** dal 01/07/2019 al 31/12/2019;
- Settore LL.PP. e Tutela Ambientale n. 165 **determinazioni** dal 01/07/2019 al 31/12/2019;
- Settore Urbanistica SUAP-SUE Patrimonio n. 105 **determinazioni** dal 01/07/2019 al 31/12/2019;
- Settore Servizi Socio-Assistenziali e Scolastici n. 45 **determinazioni** dal 01/07/2019 al 31/12/2019;
  
- Settore Pol. Mun. Servizi Demografici e Protocollo n. 19 **Atti di Liquidazione** dal 01/07/2019 al 31/12/2019;
- Settore Programmazione Finanziaria e Gestione delle Risorse Umane n. 19 **Atti di Liquidazione** dal 01/07/2019 al 31/12/2019;
- Settore LL.PP. e Tutela Ambientale n. 108 **Atti di Liquidazione** dal 01/07/2019 al 31/12/2019;
- Settore Urbanistica SUAP-SUE Patrimonio n. 53 **Atti di Liquidazione** dal 01/07/2019 al 31/12/2019;
- Settore Servizi Socio-Assistenziali e Scolastici n. 42 **Atti di Liquidazione** dal 01/07/2019 al 31/12/2019;

In conformità al Regolamento sui controlli interni il sottoscritto ha proceduto, attraverso tecniche di campionamento effettuato tramite sorteggio casuale, all'esame del 10% del totale degli atti adottati da ogni Responsabile di settore.



Nello specifico, sono stati sottoposti a controllo come da relativo verbale agli atti dell'ufficio i seguenti atti di seguito indicati seguendo l'ordine di estrazione utilizzando il sistema informatico halley in quanto in tale sistema è stato installato dalla società IMMEDIA che gestisce il servizio la procedura **“Grafici di controllo – Estrazione atti a campione”**;

**Settore I- Pol. Mun. Servizi Demografici e Protocollo** (verbale del 09/04/2020)

Determinazione sorteggiate con estrazione casuale: nn.: 58-83-64

**OSSERVAZIONE E RILIEVI:**

Determinazione n. 83 del 30/12/2019 si rileva quanto segue:

- 1) manca in narrativa la dicitura dell'attestazione art. 147 bis del DLgs n. 267/2000, codice di comportamento e piano anticorruzione 2019;
- 2) l'avviso manifestazione di interesse non risulta pubblicato nella sezione bandi;

Determinazione n. 64 del 24/09/2019 si rileva quanto segue:

- 1) manca in narrativa la dicitura dell'attestazione art. 147 bis del DLgs n. 267/2000

**SULLA DETERMINAZIONE DI SEGUITO INDICATA NON SI SEGNA LA ALCUNA ANOMALIA:**

Determinazione n. 58 del 15/07/2019 avente ad oggetto: Procedimento comune di Montevago contro società “2i Reti GAS SPA” concessionaria per la gestione e la fornitura gas: impegno spesa a seguito della deliberazione della G.C. n. 155/2019 .

**Settore II- Programmazione Finanziaria e Gestione delle Risorse Umane** (verbale del 09/04/2020)

Determinazione sorteggiate con estrazione casuale: n.: 64-68-82-23-30-24-72

**OSSERVAZIONE E RILIEVI:**

Determinazione n. 64 del 13/12/2019 si rileva quanto segue:

- 1) non risultano rispettati i termini procedurali

Determinazione n. 68 del 13/12/2019 si rileva quanto segue:

- 1) non risultano rispettati i termini procedurali

Determinazione n. 82 del 23/12/2019 si rileva quanto segue:

- 1) non risultano rispettati i termini procedurali

Determinazione n. 23 del 04/10/2019 si rileva quanto segue:

- 1) E' citato il Dup e Bilancio 2014-2016
- 2) manca in narrativa la dicitura dell'attestazione art. 147 bis del DLgs n. 267/2000, codice di comportamento e piano anticorruzione 2019;
- 3) non si rileva la data dell'affidamento;



Determinazione n. 30 del 10/12/2019 si rileva quanto segue:

- 1) non risultano rispettati i termini procedurali

Determinazione n. 24 del 15/10/2019 si rileva quanto segue:

- 1) E' citato il Dup e Bilancio 2014-2016
- 2) manca in narrativa la dicitura dell'attestazione art. 147 bis del DLgs n. 267/2000, codice di comportamento e piano anticorruzione 2019;
- 3) non si rileva la data dell'affidamento;

Determinazione n. 72 del 13/12/2019 si rileva quanto segue:

- 2) non risultano rispettati i termini procedurali

### **Settore III- Settore LL.PP e Tutela Ambientale** (verbale del 09/04/2020)

Determinazione sorteggiate con estrazione casuale: nn.: 169-267-164-277-168-294-265-212-290-231-232-224.

#### **OSSERVAZIONE E RILIEVI:**

Determinazione n. 169 dell'11/09/2019 si rileva quanto segue:

- 1) è citato il Piano Anticorruzione 2018

Determinazione n. 267 del 24/04/2019 si rileva quanto segue:

- 1) manca in narrativa la dicitura del piano anticorruzione 2019
- 2) risultano pubblicati preventivi non oscurando i dati sensibili

Determinazione n. 164 del 04/09/2019 si rileva quanto segue:

- 1) manca la data di presentazione richiesta di pagamento per stabilire il rispetto dei termini procedurali

Determinazione n. 277 del 23/12/2019 si rileva quanto segue:

- 1) non risultano rispettati i termini procedurali (Del. G.M. del 04/11/2019 preliminare del 23/12/2019)

Determinazione n.168 del 10/09/2019 si rileva quanto segue:

- 1) E' citato il vecchio Piano Anticorruzione 2018
- 2) risulta pubblicato preventivo non oscurando i dati sensibili

Determinazione n. 294 del 31/12/2019 si rileva quanto segue:

- 1) E' citato il vecchio piano anticorruzione del 2017

Determinazione n. 212 del 31/10/2019 si rileva quanto segue:

- 1) non risultano approvati il capitolato e il computo metrico
- 2) manca in narrativa la dicitura del codice di comportamento e Piano Anticorruzione
- 3) l'atto non risulta pubblicato nella sez. Amministrazione Trasparente sottosezione Bandi

Determinazione n. 232 del 22/11/2019 si rileva quanto segue:

- 1) non risultano rispettati i termini procedurali

Determinazione n. 162 del 04/09/2019 si rileva quanto segue:

- 1) manca in narrativa la dicitura del piano anticorruzione 2019

Determinazione n. 134 del 08/07/2019 si rileva quanto segue:

- 1) Manca allegato alla determinazione l'attestato di copertura finanziaria quale parte integrante e sostanziale dell'atto
- 2) manca in narrativa la dicitura del codice di comportamento e del piano anticorruzione 2019

Determinazione n. 219 del 08/11/2019 si rileva quanto segue:

- 1) non risultano rispettati i termini procedurali

SULLE DETERMINAZIONI DI SEGUITO INDICATE NON SI SEGNA LA ALCUNA ANOMALIA:

Determinazione n. 265 del 12/12/2019 avente ad oggetto: Servizio di indagini, prove di laboratorio, verifica sismica al fine della vulnerabilità sismica e definizione degli interventi strutturali della scuola dell'infanzia "Biagio Marino" sita in via Meli n. 2 Montevago – CUP C11G18000200006 – CIG: Z7B28B5B28. Estensione dell'incarico al RTP tra l'ABGROUP" e la "VAMIRGEOIND" per prelievo, indagine e verifica alle parti strutturali non previste nel servizio iniziale.

Determinazione n. 290 del 31/12/2019 avente ad oggetto: Determina a contrarre per indizione procedura di affidamento dei lavori di manutenzione di strade rurali. CIG ZAA2B67E19.

Determinazione n. 231 del 21/11/2019 avente ad oggetto: Determina a contrarre per indizione procedura di affidamento attraverso R.D.O. sulla piattaforma telematica ME.PA. di acquisto in rete e approvazione disciplinare di gara e schema disciplinare di incarico per l'affidamento del servizio professionale che prevede la redazione e l'aggiornamento del DVR (Documento di valutazione rischi) con gli allegati e l'incarico di RSPP (Responsabile servizio di prevenzione e protezione) ai sensi del D.lgs n. 81/2008 CIG: Z372A5DA57.

Determinazione n. 224 del 13/11/2019 avente ad oggetto: Incarico professionale "Medico Competente" ai sensi del D.Lgs n. 81/2008. Affidamento alla Dott.ssa Stefania Diecidue. CIG Z9B2A6020A.



Determinazione n. **220** del 08/11/2019 avente ad oggetto: Fatture 6Bim 2019 ditta TIM CIGZ102272D9C. Impegno di spesa

Determinazione n. **293** del 31/12/2019 avente ad oggetto: Impegno spesa – per pagamento canoni e utenze di gas, energia elettrica ed idriche.

**Settore IV- Urbanistica SUAP-SUE - Patrimonio** (verbale del 30/09/2019)

Determinazione sorteggiate con estrazione casuale: n. 85-50-107-110-24-83-56-27-89-39-116.

**OSSERVAZIONE E RILIEVI:**

Determinazione n. 85 del 05/12/2019 si rileva quanto segue:

- 1) la dichiarazione della ditta riporta modulistica errata e data del 03/01/2019
- 2) E' citato il vecchio piano anticorruzione del 2017

Determinazione n. 50 del 20/09/2019 si rileva quanto segue:

- 1) E' citata normativa abrogata
- 2) manca in narrativa l' attestazione 147/bis, codice di comportamento e del piano anticorruzione 2019

Determinazione n. 107 del 20/12/2019 si rileva quanto segue:

- 1) risulta pubblicata la richiesta di partecipazione all'evento non oscurando i dati sensibili
- 2) è citato il vecchio piano anticorruzione del 2017

Determinazione n. 110 del 23/12/2019 si rileva quanto segue:

- 1) è citato il regolamento servizi e forniture ormai superato dal D.Lgs 50/2016
- 2) è citato il vecchio piano anticorruzione del 2017

Determinazione n. 24 del 22/07/2019 si rileva quanto segue:

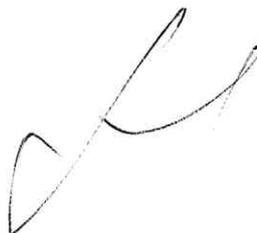
- 1) è citato il regolamento servizi e forniture ormai superato dal D.Lgs 50/2016
- 2) è citato il vecchio piano anticorruzione del 2017
- 3) non risulta firmata la copia dell'atto dal Resp.le di settore
- 4) manca in narrativa l' attestazione 147/bis,

Determinazione n. 83 del 25/11/2019 si rileva quanto segue:

- 1) non risulta pubblicato il provvedimento nella sezione bandi

Determinazione n. 56 del 23/09/2019 si rileva quanto segue:

- 1) è citato il regolamento servizi e forniture ormai superato dal D.Lgs 50/2016
- 2) manca in narrativa l' attestazione 147/bis, codice di comportamento e del piano anticorruzione 2019



Determinazione n. 27 del 26/07/2019 si rileva quanto segue:

- 1) manca in narrativa l' attestazione 147/bis, codice di comportamento e del piano anticorruzione 2019
- 2) non risulta firmata la copia dell'atto dal Resp.le di settore

Determinazione n. 89 del 18/12/2019 si rileva quanto segue:

- 1) è citato il vecchio piano anticorruzione del 2017

Determinazione n. 39 del 11/09/2019 si rileva quanto segue:

- 1) manca in narrativa l' attestazione 147/bis, codice di comportamento e del piano anticorruzione 2019

Determinazione n. 116 del 30/12/2019 si rileva quanto segue:

- 1) è citato il vecchio piano anticorruzione 2017
- 2) non risulta pubblicato il provvedimento nella sezione bandi

#### **Settore V- Servizi Socio Assistenziali e Scolastici** (verbale del 09/04/2020)

Determinazione sorteggiate con estrazione casuale: nn.: 39-40-44

#### **OSSERVAZIONE E RILIEVI:**

Determinazione n. 39 del 04/11/2019 si rileva quanto segue:

- 1) manca in narrativa la dicitura dell'attestazione art. 147 bis

Determinazione n. 40 del 14/11/2019 si rileva quanto segue:

- 1) manca in narrativa l' attestazione 147/bis, codice di comportamento e del piano anticorruzione 2019

Determinazione n. 44 del 18/11/2019 si rileva quanto segue:

- 1) manca in narrativa l' attestazione 147/bis
- 2) è citato il vecchio piano anticorruzione 2018
- 3) risulta pubblicata la carta d'identità violando la privacy
- 4) risulta pubblicato preventivo non oscurando i dati sensibili

#### **Settore I- Settore Pol. Mun. Servizi Demografici e Protocollo** (verbale del 09/04/2020)

Atti di liquidazione sorteggiati con estrazione casuale: nn. 88-84-110.

#### **OSSERVAZIONE E RILIEVI:**

Atto di liquidazione n. 88 del 05/08/2019 si rileva quanto segue:

- 1) risulta pubblicata la carta d'identità violando la privacy
- 2) risulta pubblicata la dichiarazione flussi finanziari e durc non oscurando i dati sensibili
- 3) manca in narrativa la dicitura dell'attestazione codice di comportamento ed è citato il piano anticorruzione 2019

Atto di liquidazione n. 110 del 24/12/2019 si rileva quanto segue:

- 1) manca in narrativa la dicitura dell' attestazione del codice di comportamento e piano anticorruzione 2019

SULL' ATTO DI LIQUIDAZIONE DI SEGUITO INDICATO NON SI SEGNALE ALCUNA ANOMALIA:

Atto di Liquidazione n. 84 del 08/07/2019 avente ad oggetto: Liquidazione somma derivante dalla sottoscrizione della transazione con la società cooperativa Quadrifoglio di Santa Margherita di Belice a seguito di ricorso per decreto ingiuntivo n. 21/2019 iscritto al n. R.G. 1082/2018” .

**Settore II- Programmazione Finanziaria e Gestione delle Risorse Umane** (verbale del 30/09/2019)

Atti di liquidazione sorteggiati con estrazione casuale: n. 33 - 22

**OSSERVAZIONE E RILIEVI:**

Atto di liquidazione n. 33 del 15/10/2019 si rileva quanto segue:

- 1) non sono stati rispettati i termini procedurali

SULL' ATTO DI LIQUIDAZIONE DI SEGUITO INDICATO NON SI SEGNALE ALCUNA ANOMALIA:

Atto di Liquidazione n. 22 del 10/07/2019 avente ad oggetto: “Liquidazione buoni pasto fattura n. 14 del 22/06/2019 ditta: La Rocca Rosalia. CIG: Z5422F9570” .

**Settore III- Settore LL.PP e Tutela Ambientale** (verbale del 09/04/2020)

Atti di liquidazioni sorteggiate con estrazione casuale: nn. 177-263-164-208-250-270-193-201-162-223-237-159-228.

**OSSERVAZIONE E RILIEVI:**

Atto di liquidazione n. 177 del 27/08/2019 si rileva quanto segue:

- 1) manca in narrativa la dicitura dell' attestazione del codice di comportamento e piano anticorruzione 2019

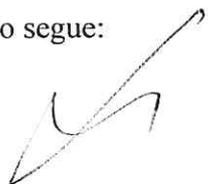
Atto di liquidazione n. 164 del 18/07/2019 si rileva quanto segue:

- 1) manca in narrativa la dicitura dell'attestazione del codice di comportamento e piano anticorruzione 2019

Atto di liquidazione n. 208 del 08/10/2019 si rileva quanto segue:

- 1) manca in narrativa la dicitura dell' attestazione del codice di comportamento e piano anticorruzione 2019

Atto di liquidazione n. 250 del 12/12/2019 si rileva quanto segue:



1) manca in narrativa la dicitura dell'attestazione del codice di comportamento e piano anticorruzione 2019

Atto di liquidazione n. 270 del 18/12/2019 si rileva quanto segue:

1) manca valutazione come da piano Performance

Atto di liquidazione n. 193 del 18/09/2019 si rileva quanto segue:

1) manca in narrativa la dicitura dell'attestazione del codice di comportamento e piano anticorruzione 2019

2) risulta pubblicato il preventivo non oscurando i dati sensibili

Atto di liquidazione n. 201 del 05/10/2019 si rileva quanto segue:

1) manca in narrativa la dicitura dell'attestazione del codice di comportamento e piano anticorruzione 2019

Atto di liquidazione n. 162 del 16/07/2019 si rileva quanto segue:

1) manca in narrativa la dicitura dell'attestazione del codice di comportamento e piano anticorruzione 2019

Atto di liquidazione n. 223 del 31/10/2019 si rileva quanto segue:

1) manca in narrativa la dicitura dell'attestazione del codice di comportamento e piano anticorruzione 2019

Atto di liquidazione n. 228 dell' 11/11/2019 si rileva quanto segue:

1) manca in narrativa la dicitura dell'attestazione del codice di comportamento e piano anticorruzione 2019

SUGLI ATTI DI LIQUIDAZIONE DI SEGUITO INDICATI NON SI SEGNA LA ALCUNA ANOMALIA:

Atto di Liquidazione n. 263 del 16/12/2019 avente ad oggetto: Liquidazione fatture periodo ottobre e novembre anno 2019 alla ditta ENEL Servizio Elettrico Nazionale.

Atto di Liquidazione n. 237 del 26/11/2019 avente ad oggetto: liquidazione saldo contabile finale e rimborso oneri conferimento a discarica alla ditta Impastato Giuseppe per i lavori di messa in sicurezza e manutenzione straordinaria di un edificio funerario nel cimitero di Montevago. CUP C19G19000060001 – CIG: 78899722DE.

Atto di Liquidazione n. 159 dell' 11/07/2019 avente ad oggetto: Liquidazione somma in favore del responsabile dell'Ufficio economato per acquisto marche da bollo per registrazione ordinanza sindacale.



**Settore IV- Urbanistica SUAP-SUE - Patrimonio** (verbale del 09/04/2020)

Atti di liquidazione sorteggiati con estrazione casuale: n. 50-27-11-13-10

**OSSERVAZIONE E RILIEVI:**

Atto di liquidazione n. 50 del 10/10/2019 si rileva quanto segue:

- 1) manca in narrativa la dicitura dell' attestazione del codice di comportamento e piano anticorruzione 2019

Atto di liquidazione n. 27 del 16/09/2019 si rileva quanto segue:

- 1) manca in narrativa la dicitura dell' attestazione del codice di comportamento e piano anticorruzione 2019

Atto di liquidazione n. 11 del 05/07/2019 si rileva quanto segue:

- 1) manca in narrativa la dicitura dell' attestazione del codice di comportamento e piano anticorruzione 2019

Atto di liquidazione n. 13 del 10/07/2019 si rileva quanto segue:

- 1) manca in narrativa la dicitura dell' attestazione del codice di comportamento e piano anticorruzione 2019

Atto di liquidazione n. 10 del 04/07/2019 si rileva quanto segue:

- 1) manca in narrativa la dicitura dell' attestazione del codice di comportamento e piano anticorruzione 2019

**Settore I- Servizi Socio Assistenziali e Scolastici** (verbale del 09/04/2020)

Atti di liquidazione sorteggiati con estrazione casuale: n. 42-38-29-70

**OSSERVAZIONE E RILIEVI:**

Atto di Liquidazione n. 42 del 09/08/2019 si rileva quanto segue:

- 1) e' citato il Piano Anticorruzione 2018

Atto di liquidazione n. 38 del 02/08/2019 si rileva quanto segue:

- 1) manca in narrativa la dicitura dell'attestazione del codice di comportamento e piano anticorruzione 2019

Atto di liquidazione n. 29 del 01/07/2019 si rileva quanto segue:

- 1) manca in narrativa la dicitura dell'attestazione art. 147 bis del DLgs n. 267/2000
- 2) è citato il piano anticorruzione 2018

Atto di liquidazione n. 70 del 19/12/2019 si rileva quanto segue:

- 1) manca in narrativa la dicitura dell'attestazione del codice di comportamento e piano anticorruzione 2019

\*\*\*\*\*

A seguito dei predetti controlli effettuati sugli atti dei vari settori:



## **QUALE RILIEVO DI CARATTERE GENERALE, SI INVITANO GLI UFFICI A:**

- Indicare nelle Determinazioni e Atti di liquidazione la dicitura dell'attestazione della regolarità tecnica e amministrativa e la correttezza dell'azione amministrativa in ordine al contenuto del provvedimento (art. 49 comma 1 e art. 147- bis del D.Lgs. n. 267/2000);
- Indicare nelle determinazioni la dicitura dell'attestazione codice di comportamento e piano anticorruzione;
- Pubblicare sul sito dell'Ente sempre gli allegati se citati nelle determinazioni, evitando quelle coperte da privacy ;
- Citare nel preambolo le disposizioni normative che stanno alla base del provvedimento, facendo riferimento anche ai relativi Regolamenti Comunali vigenti;
- Nella pubblicazione degli atti provvedere ad oscurare i dati sensibili (quali dati anagrafici, codice fiscale, residenza e IBAN e altri) in ottemperanza al D.Lgs. n. 196/2003.

La presente Relazione ai sensi del combinato disposto dell'art. 147 bis comma 3 del D.Lgs n. 267/2000 e dall'art. 10 comma 6 del Regolamento per la disciplina dei controlli interni approvato con delibera di Consiglio comunale n. 13 del 05/03/2013 viene trasmessa a cura del Segretario, al Presidente del Consiglio comunale ed ai Capigruppo consiliari, ai Responsabili di settore per le eventuali adozioni di atti necessari al superamento delle criticità riscontrate, nonché al Revisore dei Conti e all'OIV affinché ne tengano conto in sede di giudizio della performance, ed alla Giunta comunale che con propria deliberazione, nella prima seduta né prenderà atto.

Disporre la pubblicazione della Relazione in oggetto nella sezione "Amministrazione Trasparente" alla sotto sezione di primo livello "controlli e rilievi sull'amministrazione" del sito web istituzionale, così come previsto dall'art.31 del D.lgs 33/2013.

Montevago li 08/07/2020

**IL RESPONSABILE DEI CONTROLLI INTERNI**

**Il Segretario Generale**

**Dott. Livio Elia MAGGIO**

The image shows a handwritten signature in black ink that overlaps the official stamp. The stamp is circular with a double border. The outer ring contains the text "COMUNE DI MONTEVAGO" at the top and "1921" at the bottom. The inner circle features a coat of arms with a crown on top and a shield below, which is the emblem of the Municipality of Montevago.