



**RELAZIONE DEL NUCLEO DI VALUTAZIONE SUL FUNZIONAMENTO
COMPLESSIVO DEL SISTEMA DI
VALUTAZIONE, TRASPARENZA E INTEGRITA' DEI CONTROLLI
INTERNI**

(art. 14, comma 4, lett. a) del D. LGS. N. 150/2009

Il Comune di Bedizzole ha istituito il sistema dei controlli interni con il regolamento del sistema dei controlli interni, adottato con deliberazione del Consiglio comunale n. 6 del 15.03.2013.

Il sistema dei controlli interni opera in modo integrato e coordinato, in sinergia con gli strumenti di pianificazione e programmazione, a garanzia dell'economicità, efficacia, legalità e buon andamento della gestione complessiva dell'ente.

Fa parte dei controlli interni anche il sistema integrato di pianificazione e controllo per la gestione del ciclo della performance.

Il sistema dei controlli interni è integrato anche nel Piano triennale per la prevenzione della corruzione e della trasparenza.

Il sistema dei controlli interni è così articolato:

Controllo di regolarità amministrativa e contabile

Garantisce la legittimità, la conformità, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa.

Il controllo di regolarità contabile è effettuato dal responsabile del servizio finanziario ed è esercitato attraverso l'espressione del parere di regolarità contabile e del visto attestante la copertura finanziaria.

Il controllo di regolarità amministrativa è assicurato da ogni responsabile di settore competente per materia ed è esercitato attraverso l'espressione del parere di regolarità che, avendo per oggetto la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa, ne attesta la sussistenza.

Controllo successivo sulle determinazioni dirigenziali

E' inteso a rilevare la correttezza e regolarità delle procedure e delle attività amministrative svolte, in relazione alla conformità ai principi dell'ordinamento, alla legislazione vigente in materia, allo Statuto e ai Regolamenti, nonché in relazione alla modalità di redazione dell'atto, secondo standard definiti con atto del Segretario Comunale.

Le risultanze del controllo sono trasmesse periodicamente, a cura del Segretario Comunale, al Sindaco e alla Giunta, ai responsabili di area, al Revisore dei conti e al Nucleo di valutazione. Il Segretario Comunale, in qualità di Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza, presidia il sistema complessivo dei controlli e assicura che lo stesso operi in modo integrato e coordinato a garanzia dell'economicità, efficacia, efficienza e buon andamento della gestione complessiva dell'ente.

Bedizzole, li 1 ottobre 2014

Il Nucleo di Valutazione
f.to Dott. Rainone Mariano