



**RELAZIONE IN MERITO AL CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA'
AMMINISTRATIVA SUGLI ATTI COMUNALI DELL'ANNO 2022**

Premesso che con deliberazione del consiglio comunale n. 34 di data 29 dicembre 2016 è stato approvato il Regolamento comunale per la disciplina dei controlli interni.

Ricordato che l'art. 6 commi 1 e 2 del regolamento sopracitato prevede che:

1. *I controlli successivi di regolarità amministrativa sono eseguiti dal Segretario comunale nei seguenti casi:*
 - a) *su segnalazione motivata del Sindaco, del Revisore dei conti, del Referente anticorruzione, del Responsabile della trasparenza o dell'Organismo di valutazione qualora costituito;*
 - b) *su iniziativa dello stesso Segretario in presenza di fatti o circostanze tali da ritenere opportuna l'effettuazione del controllo;*
 - c) *a campione, con la periodicità, le tipologie e percentuali di atti da controllare definite sulla base di un programma annuale predisposto dal Segretario comunale e approvato dalla Giunta comunale; tale programma articola la campionatura dei controlli nelle tre tipologie: determinazioni di impegno/prenotazione della spesa, contratti, altre tipologie di atti amministrativi non comportanti spese.*
2. *I controlli successivi di regolarità amministrativa sono diretti a verificare:*
 - a) *la correttezza e la regolarità dell'atto e del relativo procedimento;*
 - b) *la conformità dell'atto agli atti di programmazione e agli atti di indirizzo;*
 - c) *la rispondenza degli impegni/prenotazioni, dei contratti e degli altri atti amministrativi alle "best practices" ispirate ai principi di revisione aziendale.*

Visto che con deliberazione della Giunta comunale n. 37 dd. 29/05/2023 è stato approvato, su proposta del Segretario generale, il programma annuale che definisce la periodicità, le tipologie e le percentuali di atti su cui effettuare il controllo successivo a campione, ai sensi dell'art. 6 comma 1 lett. c) del regolamento sui controlli interni vigente.

Ricordato che la delibera citata precisa che:

- a) *il controllo sugli atti andrà effettuato entro il mese di aprile successivo all'anno al quale i controlli si riferiscono, salvo motivata proroga; in fase di prima applicazione il controllo andrà effettuato entro il mese di settembre 2023;*
- b) *il controllo andrà effettuato sui seguenti atti e con le seguenti percentuali:*
 - o *1 % delle determinazioni dei singoli Responsabili di Servizio comportanti impegno di spesa, con minimo una determinazione per Responsabile e con arrotondamento all'unità superiore;*
 - o *1 % dei contratti pubblici e privati risultanti a repertorio, con minimo un contratto ed arrotondamento all'unità superiore;*
 - o *1% delle deliberazioni della giunta comunale non comportanti impegni di spesa, con minimo una deliberazione e con arrotondamento all'unità superiore.*

Constatato che in data 16 gennaio 2024 alle ore 10.00 presso il Comune di Dro, il Segretario Comunale dott.ssa Cinzia Mattevi alla presenza delle dipendenti Leoni Cinzia e Bombardelli Chiara in qualità di testimoni, ha provveduto al sorteggio degli atti da controllare secondo quanto stabilito dalla Giunta comunale con deliberazione n. 37 dd. 29/05/2023, procedendo di seguito ad effettuare i controlli previsti che si sono conclusi a fine gennaio causa le numerose assenze di personale che hanno causato ritardi nel presente adempimento.



COMUNE DI DRENA

Provincia di Trento
Via Roma, 12 – 38074 Drena (TN)



Si è provveduto con il **sorteggio degli atti di Giunta**.

Nel corso del 2022 la Giunta Comunale ha assunto n. 95 atti e si procede pertanto con l'estrazione di n. 1 deliberazione da sottoporre al controllo.

Per velocizzare le operazioni, si decide di estrarre le deliberazioni tra tutti gli atti emessi, scartando quei documenti estratti che comportino impegni di spesa.

Primo estratto:

n. 82	5/12/2022	CONCESSIONE PATROCINIO ALL'ASSOCIAZIONE DOC DRENA OLTRE I CONFINI PER LA MANIFESTAZIONE NATALE AL CASTELLO DEL 18 DICEMBRE 2022.
-------	-----------	---

Si dà atto che il provvedimento non comporta impegno di spesa.

Si procederà quindi al controllo del provvedimento n. 82.

ESITO del controllo sull'atto n. 82 di data 5/12/2022: Si rileva che il controllo ha dato esito positivo rilevando che: *“per il futuro la Sindaca si astenga, data la presenza del marito nel CDA dell'Associazione”*.

Si procede con il **sorteggio degli atti dei Responsabili di Servizio** dall'elenco unico generale.

Per velocizzare le operazioni, si decide di estrarre le determinazioni tra tutti gli atti emessi, scartando i documenti estratti che non comportano impegni di spesa ed attribuendo l'atto al Responsabile competente. Qualora debbano essere assegnate determinazioni relative ad uno o più responsabili e venissero estratte determinazioni di un Responsabile in merito al quale gli atti da controllare sono già stati estratti in numero sufficiente, l'atto verrà scartato.

Nel corso del 2022 il Responsabile del **Servizio Finanziario** – ha assunto n. 28 atti, pertanto si procede con l'estrazione di n. 1 determinazione da sottoporre al controllo.

Primo estratto:

n. 112 generale n. 17 settore	8/11/2022	CIG: Z8C38751EA. AFFIDAMENTO ALLA DITTA KOINE SRL DEL SERVIZIO DI STAMPA E SPEDIZIONE DELLE FATTURE DEL SERVIZIO ACQUEDOTTO E FOGNATURA ANNO 2021.
--	-----------	---

Si dà atto che il provvedimento comporta impegno di spesa.

Si procederà quindi al controllo del provvedimento del Responsabile del Servizio Finanziario **n. 112 generale – n. 17 di settore**.

ESITO del controllo sull'atto n. 112 generale n. 17 di settore di data 8/11/2022: Si rileva che il controllo ha dato esito positivo, con la seguente osservazione: *“Il ricorso al TAR indica la vecchia normativa”*.



COMUNE DI DRENA

Provincia di Trento
Via Roma, 12 – 38074 Drena (TN)



Nel corso del 2022 il Responsabile del **Servizio Tecnico – Ufficio edilizia privata – urbanistica – informatica – Lavori pubblici e patrimonio** ha assunto n. 82 atti, pertanto si procede con l'estrazione di n. 1 determinazione da sottoporre al controllo.

Primo estratto:

n. 85 generale n. 41 settore	26/09/2022	CIG: Z0837863C4 INCARICO ALLA DITTA BENASSI SRL DEL CANONE PER LA FORNITURA E GESTIONE DEL SERVER VIRTUALE PRESSO L'ENTE PER L'ANNO 2022.
---------------------------------------	------------	--

Si dà atto che il provvedimento comporta impegno di spesa.

Si procederà quindi al controllo della determinazione del Responsabile del **Servizio Tecnico – Ufficio edilizia privata – urbanistica – informatica – Lavori pubblici e patrimonio n. 85 generale n. 41 di settore.**

ESITO del controllo sull'atto n. 85 generale – n. 41 settore di data 26/09/2022: Si rileva che il controllo ha dato esito positivo, con la seguente osservazione: *“Il ricorso al TAR indica la vecchia normativa”*.

Nel corso del 2022 il Responsabile del **Servizio Segreteria comunale – attività contrattuali, patrimonio, personale, servizi demografici – attività economiche – attività sociali – sport e ufficio biblioteca e progetti speciali** ha assunto n. 58 atti e si procede pertanto con l'estrazione di n. 1 determinazione da sottoporre ai controlli. Il controllo è stato effettuato dalla responsabile del servizio segreteria dott.ssa Chiara Tonidandel in quanto l'atto è stato adottato dalla segretaria comunale.

Primo estratto:

n. 64 generale n. 24 settore	23/08/2022	EROGAZIONE QUOTA OBIETTIVI SPECIFICI DEL FONDO PER LA RIORGANIZZAZIONE E L'EFFICIENZA GESTIONALE ANNO 2021.
---------------------------------------	------------	--

Si dà atto che il provvedimento comporta impegno di spesa.

Si procederà quindi al controllo delle determinazioni del Responsabile del **Servizio Segreteria comunale – attività contrattuali, patrimonio, personale, servizi demografici – attività economiche – attività sociali – sport e ufficio biblioteca e progetti speciali n. 64 generale – 24 di settore.**

ESITO del controllo sull'atto n. 64 generale – 24 di settore di data 23/08/2022: Si rileva che il controllo ha dato esito positivo senza rilievi.



COMUNE DI DRENA

Provincia di Trento
Via Roma, 12 – 38074 Drena (TN)



Si procede con il **sorteggio dei contratti**.

Nel corso del 2022 sono stati stipulati n. 8 contratti, di cui n. 8 atti privati e n. 0 atto pubblico e si procede pertanto con l'estrazione di n. 1 atto da sottoporre ai controlli.

Primo estratto:

rep. 408	04/03/2022	FALEGNAMERIA CALDINI – SOSTITUZIONE SERRAMENTI DELL'EDIFICIO COMUNALE.
-----------------	------------	---

Si procederà quindi al controllo dell'atto privato rep. N. 408/2022.

ESITO del controllo sull'atto rep. 408 di data 4 marzo 2022: Si rileva che il controllo ha dato esito positivo senza rilievi.



IL SEGRETARIO COMUNALE

Dott.ssa Cinzia Mattevi