



COMUNE DI DRENA

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



RELAZIONE IN MERITO AL CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA SUGLI ATTI COMUNALI DELL'ANNO 2024

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.*
- 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 03/02/2025 alle ore 11.30. presso il Comune di Dro, il Segretario Comunale dott.ssa Cinzia Mattevi, alla presenza delle dipendenti Leoni Cinzia e Cretti Tatiana 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.



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 2024 la Giunta Comunale ha assunto n. 75 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.

N. 31	21/05/2024	OGGETTO: ELEZIONI EUROPEE DEL 8-9 GIUNGO 2024. MODIFICA ASSEGNAZIONE DEGLI SPAZI DA DESTINARE ALLA PROPAGANDA ELETTORALE.
--------------	------------	--

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

Si dà atto che sono state scartate le delibere n. 14, n. 34, n. 13 e n. 24 che comportano impegni di spesa.

ESITO del controllo sull'atto n. 31 di data 21/05/2024: il controllo ha dato esito positivo senza rilievi.

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.

Nel corso del 2024 il Responsabile del **Servizio Finanziario** – ha assunto n. 37 atti, pertanto si procede con l'estrazione di n. 1 determinazione da sottoporre al controllo.

N. 3 (generale) N. 1 (settore)	29/01/2024	OGGETTO: RIPARTIZIONE E LIQUIDAZIONE DIRITTI DI SEGRETERIA DIRITTI DI ROGITO AL SEGRETARIO COMUNALE ANNO 2023. IMPORTO 1,23
---	------------	--

Si dà atto che il provvedimento comporta impegno di spesa.

ESITO del controllo sull'atto n. 3 generale e n. 1 settore del 29/01/2024: il controllo ha dato esito positivo senza rilievi.

Nel corso del 2024 il Responsabile del **Servizio Tecnico** ha assunto n. 60 atti, pertanto si procede con l'estrazione di n. 1 determinazione da sottoporre al controllo.

N. 42 (generale) N. 15 (settore)	27/05/2024	OGGETTO: CIG B1BEEADE43 – MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEL VERDE COMUNE DI DRENA PER L'ANNO 2024, AFFIDO DELL'INCARICO ALLA DITTA FIORIO IVAN DI ARCO (TN) – IMPEGNO DI SPESA IMPORTO 3.950,00
---	------------	---

Si dà atto che il provvedimento comporta impegno di spesa.

ESITO del controllo sull'atto n. 42 generale e 15 settore di data 27/05/2024: il controllo ha dato esito positivo senza rilievi.

Nel corso del 2024 il Responsabile del **Servizio Segreteria comunale** ha assunto n. 53 atti e si procede pertanto con l'estrazione di n. 1 determinazione da sottoporre ai controlli.



COMUNE DI DRENA

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



N. 9 (generale) N. 4 (settore)	15/02/2024	OGGETTO: SPESE MINUTE DI CARATTERE RICORRENTE E VARIABILE. APPROVAZIONE PROGRAMMA DI SPESA SERVIZIO SEGRETERIA ANNO 2024.
---	------------	--

Si dà atto che il provvedimento comporta impegno di spesa.

ESITO del controllo sull'atto n. 9 generale e 4 di settore di data 15/02/2024: il controllo ha dato esito positivo senza rilievi.

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

Nel corso del 2024 sono stati stipulati n. 16 contratti, di cui n. 15 atti privati e n. 1 atto pubblico e si procede pertanto con l'estrazione di n. 1 atto da sottoporre ai controlli.

Rep. N. 445	16/09/2024	OGGETTO: CONTRATTO PER L'AFFIDAMENTO – IN REGIME DI CONCESSIONE- DEL SERVIZIO DI GESTIONE DEL CAMPING RESORT DRENA: DISCIPLINA RAPPORTO CON SOCIETA' SUBENTRANTE ERGA SRL.
----------------	------------	---

ESITO del controllo sull'atto rep. 445 di data 16/09/2024: il controllo ha dato esito positivo senza rilievi.

LA SEGRETARIA COMUNALE
Dott.ssa Cinzia Mattevi