



## COMUNE DI DRO

Provincia di Trento  
Via Torre, 1 – 38074 Dro (TN)  
www.comunedro.it



### **RELAZIONE IN MERITO AL CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA SUGLI ATTI COMUNALI DELL'ANNO 2023**

**Premesso che** con deliberazione del consiglio comunale n. 56 di data 28 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. 68 dd. 1/6/2023 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:*
  - *1 % delle determinazioni dei singoli Responsabili di Servizio comportanti impegno di spesa, con minimo una determinazione per Responsabile e con arrotondamento all'unità superiore;*
  - *1 % dei contratti pubblici e privati risultanti a repertorio, con minimo un contratto ed arrotondamento all'unità superiore;*
  - *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 21 febbraio 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. 68 di data 1/6/2023, procedendo di seguito ad effettuare i controlli previsti che si sono conclusi a metà marzo 2024.

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

Nel corso del 2023 la Giunta Comunale ha assunto n. 189 atti e si procede pertanto con l'estrazione di i controlli.

DRO



C\_D371 - C\_D371 - 1 - 2024-03-21 - 0003604

Prot. Generale n: **0003604**

**A**

Data: **21/03/2024**

Ora: **10.27**

Classific.:

Servizio Segreteria e Affari Generali –  
segreteria generale – [segreteria@comunedro.it](mailto:segreteria@comunedro.it) -  
p.i. 00301080222 - c.f. 84000130223



# COMUNE DI DRO

Provincia di Trento  
Via Torre, 1 – 38074 Dro (TN)  
www.comunedro.it



*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:

88	6/7/2023	<b>MESSA A DISPOSIZIONE DELL'AULA APERTA A PIETRAMURATA PER ATTIVITA' ORDINARIE DELLA BIBLIOTECA-PUNTO INFORMATIVO NEL PERIODO ESTIVO.</b>
----	----------	--

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

Secondo estratto:

61	28/05/2023	<b>APPROVAZIONE SCHEMA DI CONVENZIONE PER LA GESTIONE DEL CENTRO DI RACCOLTA SITO NEL COMUNE DI DRO - PP.FF. 1583 E 1584 C.C. DRO TRA IL COMUNE DI DRO E LA COMUNITA' ALTO GARDA E LEDRO AI SENSI DEL D.M. 8 APRILE 2008.</b>
----	------------	---

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

Si procederà quindi al controllo dei provvedimenti n. 88 e n 61

88	6/7/2023	<b>MESSA A DISPOSIZIONE DELL'AULA APERTA A PIETRAMURATA PER ATTIVITA' ORDINARIE DELLA BIBLIOTECA-PUNTO INFORMATIVO NEL PERIODO ESTIVO</b>
----	----------	---

ESITO del controllo sull'atto n. 88 di data 6/7/2023: Si rileva che il controllo ha dato esito positivo senza rilievi.

61	28/5/2023	<b>APPROVAZIONE SCHEMA DI CONVENZIONE PER LA GESTIONE DEL CENTRO DI RACCOLTA SITO NEL COMUNE DI DRO - PP.FF. 1583 E 1584 C.C. DRO TRA IL COMUNE DI DRO E LA COMUNITA' ALTO GARDA E LEDRO AI SENSI DEL D.M. 8 APRILE 2008.</b>
----	-----------	---

ESITO del controllo sull'atto n. 61 dd. 28/5/2023: Si rileva che il controllo ha dato esito positivo senza rilievi.

Si procede con il sorteggio degli atti dei Responsabili di Servizio.

*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.*



## COMUNE DI DRO

Provincia di Trento  
Via Torre, 1 – 38074 Dro (TN)  
www.comunedro.it



Nel corso del 2023 il Responsabile del **Servizio Finanziario** – ha assunto n. 74 atti, pertanto si procede con l'estrazione di n. 1 determinazione da sottoporre al controllo.

Primo estratto:

<b>44</b> settore <b>297</b> generale	19/09/2023	<b>COPERTURE ASSICURATIVE DEL PACCHETTO POLIZZE IN CONVENZIONE CON IL CONSORZIO DEI COMUNI TARENTINI ADESIONE</b>
--	------------	---

Si dà atto che il provvedimento comporta impegno di spesa.

Si procederà quindi al controllo del provvedimento del Responsabile del Servizio Finanziario n. **44/297**

<b>44</b> settore <b>297</b> generale	19/09/2023	<b>COPERTURE ASSICURATIVE DEL PACCHETTO POLIZZE IN CONVENZIONE CON IL CONSORZIO DEI COMUNI TARENTINI ADESIONE</b>
--	------------	---

ESITO del controllo sull'atto n. 44/297 di data 19/09/2023: Si rileva che il controllo ha dato esito positivo senza rilievi.

Nel corso del 2022 il Responsabile del **Servizio Tecnico – Ufficio edilizia privata – urbanistica – informatica – Lavori pubblici e patrimonio** ha assunto n. 184 atti, pertanto si procede con l'estrazione di n. 2 determinazioni da sottoporre ai controlli.

Primo estratto:

<b>36</b> settore <b>105</b> generale	21/04/2023	<b>CIG Z413A07420. INTERVENTO DI MANUTENZIONE DI UNA TOMBA DI FAMIGLIA NEL CIMITERO DI DRO - AFFIDO INCARICO ALLA DITTA CENTRO SERVIZI FUNEBRI BASSO SARCA E LEDRO S.R.L. DI ARCO - IMPEGNO DI SPESA € 366,00</b>
--	------------	---

Si dà atto che il provvedimento comporta impegno di spesa.

Secondo estratto:

<b>124</b> settore <b>317</b> generale	3/10/2023	<b>CIG. DERIVATO: ZA53CAD86F. ADESIONE ALL'ACCORDO QUADRO CARBURANTI RETE BUONI ACQUISTO 2 PER LA SECONDA FORNITURA DI CARBURANTE PER AUTOTRAZIONE ANNO 2023 MEDIANTE BUONI ACQUISTO PER LE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI. LOTTO UNICO - CIG. 9292449380 STIPULATO DA CONSIP SPA CON ENI SUSTAINABLE MOBILITY S.P.A. IMPEGNO DI SPESA € 2.500,00</b>
---	-----------	--

Si dà atto che il provvedimento comporta impegno di spesa.

Si procederà quindi al controllo delle determinazioni del Responsabile del **Servizio Tecnico – Ufficio edilizia privata – urbanistica – informatica – Lavori pubblici e patrimonio** n. 36/105 e 124/317.



## COMUNE DI DRO

Provincia di Trento  
Via Torre, 1 – 38074 Dro (TN)  
www.comunedro.it



36 settore 105 generale	21/04/2023	<b>CIG Z413A07420. INTERVENTO DI MANUTENZIONE DI UNA TOMBA DI FAMIGLIA NEL CIMITERO DI DRO - AFFIDO INCARICO ALLA DITTA CENTRO SERVIZI FUNEBRI BASSO SARCA E LEDRO S.R.L. DI ARCO - IMPEGNO DI SPESA € 366,00</b>
----------------------------------	------------	---

ESITO del controllo sull'atto n. 36/105 di data 21/04/2023: Si rileva che il controllo ha dato esito positivo senza rilievi.

124 settore 317 generale	3/10/2023	<b>CIG. DERIVATO: ZA53CAD86F. ADESIONE ALL'ACCORDO QUADRO CARBURANTI RETE BUONI ACQUISTO 2 PER LA SECONDA FORNITURA DI CARBURANTE PER AUTOTRAZIONE ANNO 2023 MEDIANTE BUONI ACQUISTO PER LE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI. LOTTO UNICO - CIG. 9292449380 STIPULATO DA CONSIP SPA CON ENI SUSTAINABLE MOBILITY S.P.A. IMPEGNO DI SPESA € 2.500,00</b>
-----------------------------------	-----------	--

ESITO del controllo sull'atto n. 124/317 di data 3/10/2023: Si rileva che il controllo ha dato esito positivo senza rilievi.

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. 213 atti e si procede pertanto con l'estrazione di n. 2 determinazioni da sottoporre ai controlli.

Primo estratto:

163 settore 362 generale	10/11/2023	<b>TEATRO RAGAZZI - STAGIONE TEATRALE 2023-2024. IMPEGNO DI SPESA € 2.179,55</b>
-----------------------------------	------------	--

Si dà atto che il provvedimento comporta impegno di spesa.

Secondo estratto:

137 settore 306 generale	27/09/2023	<b>CIG Z373C94344.UNIVERSITA' DELLA TERZA ETA' E DEL TEMPO DISPONIBILE.ANNO ACCADEMICO 2023/2024. € 4.392,29</b>
-----------------------------------	------------	--

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. 163/362 e 137/306



# COMUNE DI DRO

Provincia di Trento  
Via Torre, 1 – 38074 Dro (TN)  
www.comunedro.it



163 settore 362 generale	10/11/2023	TEATRO RAGAZZI - STAGIONE TEATRALE 2023-2024. IMPEGNO DI SPESA € 2.179,55
-----------------------------------	------------	--

ESITO del controllo sull'atto n. 163/362 di data 10/11/2023: Si rileva che il controllo ha dato esito positivo senza rilievi.

137 settore 306 generale	27/09/2023	CIG Z373C94344.UNIVERSITA' DELLA TERZA ETA' E DEL TEMPO DISPONIBILE.ANNO ACCADEMICO 2023/2024. € 4.392,29
-----------------------------------	------------	---

ESITO del controllo sull'atto n. 137/306 di data 27/09/2023: Si rileva che il controllo ha dato esito positivo senza rilievi.

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

Nel corso del 2023 sono stati stipulati n. 82 contratti, di cui n. 81 atti privati e n. 1 atto pubblico e si procede pertanto con l'estrazione di n. 1 atto da sottoporre ai controlli.

Primo estratto:

n. 3362	13/03/2023	CONTRATTO INDIVIDUALE DI ASSUNZIONE A TEMPO INDETERMINATO CON ORARIO DI LAVORO A TEMPO PIENO IN QUALITA' DI COLLABORATORE BIBLIOTECARIO.
------------	------------	--

Si procederà quindi al controllo dell'atto privato rep. N. 3362/2023.

Il controllo viene effettuato dal Segretario comunale in quanto il contratto è stato approvato con la determinazione n. 60/2023 a firma della dott.ssa Tonidandel.

n. 3362	13/03/2023	CONTRATTO INDIVIDUALE DI ASSUNZIONE A TEMPO INDETERMINATO CON ORARIO DI LAVORO A TEMPO PIENO IN QUALITA' DI COLLABORATORE BIBLIOTECARIO.
------------	------------	--

ESITO del controllo sull'atto n. 3362 di data 13/03/2023: Si rileva che il controllo ha dato esito positivo con il seguente rilievo: "richiesta una piccola rettifica del contratto all'art. 8, sostituendo "presente" con "secondo".



IL SEGRETARIO COMUNALE  
Dott.ssa Cinzia Mattevi