



COMUNE DI DRO

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



RELAZIONE IN MERITO AL CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITÀ 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

Prof. Generale n: 0003604 A

Data: 21/03/2024 Ora: 10.27

Classific.:

Servizio Segreteria e Affari Generali –
segreteria generale – 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	MESSA A DISPOSIZIONE DELL'AULA APERTA A PIETRAMURATA PER ATTIVITA' ORDINARIE DELLA BIBLIOTECA-PUNTO INFORMATIVO NEL PERIODO ESTIVO.
-----------	----------	--

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

Secondo estratto:

61	28/05/2023	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.
-----------	------------	---

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	MESSA A DISPOSIZIONE DELL'AULA APERTA A PIETRAMURATA PER ATTIVITA' ORDINARIE DELLA BIBLIOTECA-PUNTO INFORMATIVO NEL PERIODO ESTIVO
-----------	----------	---

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	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.
-----------	-----------	---

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 **sorveglianza 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:

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

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

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

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 al controlli.

Primo estratto:

36 settore 105 generale	21/04/2023	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
--	------------	---

Si dà atto che il provvedimento comporta impegno di spesa.

Secondo estratto:

124 settore 317 generale	3/10/2023	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
---	-----------	--

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	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
--	-------------------	---

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	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
---	------------------	--

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	TEATRO RAGAZZI - STAGIONE TEATRALE 2023-2024. IMPEGNO DI SPESA € 2.179,55
---	-------------------	--

Si dà atto che il provvedimento comporta impegno di spesa.

Secondo estratto:

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

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 **sorveglianza 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