



## COMUNE DI RIVA DEL GARDA

Numero di protocollo associato al documento come metadato (DPCM 3.12.2013 n. 20). Data di registrazione inclusa nella segnatura di protocollo.

SEGC12018

Oggetto: referto sull'attività di controllo successivo di regolarità amministrativa relativo all'anno 2024.

Ai sensi dell'art. 187, comma 2, del Codice degli Enti Locali e del regolamento comunale sui controlli interni approvato con deliberazione n. 84 di data 20 dicembre 2016, nonché del disciplinare approvato con determinazione n. 847 di data 21 dicembre 2021 del Segretario generale reggente, è stata effettuata l'attività di controllo successivo di regolarità amministrativa sugli atti relativi all'anno 2024.

Di seguito si riporta l'esito dei controlli effettuati.

### **Tipo di tecnica di campionamento probabilistico-statistico utilizzata per la scelta degli atti amministrativi da sottoporre al controllo successivo**

Ai sensi dell'art. 6 del Disciplinare approvato con determinazione del Segretario generale reggente n. 847 di data 21 dicembre 2021, per estrarre il campione di atti da sottoporre a controllo è stata utilizzata la tecnica statistica definita campionamento casuale semplice.

In particolare si è proceduto alla definizione del tipo di atti compresi in ogni macrocategoria da sottoporre a controllo ed alla successiva estrazione del campione di atti con procedure automatiche in maniera casuale nell'ambiente informatico, utilizzando un programma generatore di numeri casuali.

**Numero di atti estratti: 15**

In particolare, l'estrazione di atti ha determinato il seguente risultato:

- determinazioni di affidamento di lavori, servizi e forniture: n. 7 atti;
- determinazioni di affidamento di lavori, servizi e forniture con utilizzo di fondi finanziati con il Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) rientrante nel programma europeo Next Generation EU: n.6 atti;
- determinazioni assunte dal corpo di polizia locale intercomunale: n.2 atti;

**Numero di atti esaminati: 15**

**Soggetti partecipanti al controllo:** tre funzionari individuati (dott. Luigi Tartamella, dott.ssa Noemi Gobber e dott.ssa Katia Sandri).

L'attività svolta è stata principalmente rivolta alla verifica della sussistenza degli elementi richiesti dalla scheda di valutazione allegata al disciplinare approvato con determinazione n. 847 di data 21 dicembre 2021 del Segretario generale reggente, con particolare riguardo alla sussistenza dei presupposti di legge e di regolazione interna, all'eshaustività della motivazione in relazione alla finalità dell'atto, nonché all'impegno di spesa.

Complessivamente, l'analisi degli atti è stata positiva, in quanto è stato rilevato un buon livello sia sotto il profilo dei contenuti che dei riferimenti normativi e motivazionali. Le irregolarità riscontrate attengono prevalentemente a motivi formali e comunque non sono tali da rendere opportuna l'adozione di provvedimenti in regime di autotutela.

Si precisa inoltre che con riferimento alle determinazioni assunte dai responsabili dei servizi di bilancio, gli uffici comunali si avvalgono di un software applicativo suite jEnte che prevede una fase finale di controllo generalizzato e propedeutico all'apposizione del visto per l'esecutività dell'atto da parte del responsabile del servizio finanziario.

Ai sensi dell'art. 9 del Disciplinare sopra citato, è stata data comunicazione degli esiti ai servizi interessati. In particolare, con comunicazioni di data 9 aprile 2025 protocolli n. 16401, n. 16403, n. 16408 e n. 16445, rivolte ai responsabili delle strutture interessate sono state inviate le schede di valutazione dei provvedimenti con le annotazioni effettuate dai funzionari, invitando i responsabili a tener conto delle annotazioni effettuate in sede di controllo.

IL SEGRETARIO GENERALE REGGENTE

dott. ssa Anna Cattoi

Questo documento, se trasmesso in forma cartacea, costituisce copia dell'originale informatico firmato digitalmente, valido a tutti gli effetti di legge, predisposto e conservato presso questa Amministrazione (artt. 3 bis e 71 D.Lgs. 82/2005). L'indicazione a stampa del nominativo del firmatario sostituisce la sua firma autografa (art. 3 D.Lgs 39/1993).

ks