

# ORIGINALE

COMUNE DI ADRO  
PROVINCIA DI BRESCIA  
C.A.P. 25030 – Cod. Fisc. 82000850170

## VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

N°141

**OGGETTO: PRESA D'ATTO DELLA RELAZIONE IN MERITO AL CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA - PERIODO DAL 01.01.2021 AL 31.12.2021 E DAL 01.01.2022 AL 31.12.2022.**

L'anno duemilaventitre addì 7 del mese di dicembre alle ore 18,30 convocata nei modi prescritti, la Giunta Comunale si è riunita nella Sala delle adunanze nelle persone dei signori:

01. ROSA PAOLO	SINDACO	PRESENTE
02. LANCINI DANILO OSCAR	VICE SINDACO	ASSENTE
03. GALLI PATRIZIA	ASSESSORE	PRESENTE
04. ANTONELLI LORENZO	ASSESSORE	PRESENTE
05. DELBARBA MOIRA	ASSESSORE	PRESENTE

Assiste il Vice Segretario Comunale DOTT. NICOLA MUSCARI TOMAJOLI

Il Signor Paolo Rosa, nella sua qualità di Sindaco assume la Presidenza e, constatata la legalità dell'adunanza, invita i convenuti a deliberare sull'oggetto sopra indicato.

OGGETTO: PRESA D'ATTO DELLA RELAZIONE IN MERITO AL CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA - PERIODO DAL 01.01.2021 AL 31.12.2021 E DAL 01.01.2022 AL 31.12.2022.

#### LA GIUNTA COMUNALE

- PREMESSO che:
- con delibera di Consiglio Comunale n. 2 del 01.02.2013 è stato approvato il Regolamento disciplinante i controlli interni, in attuazione dell'art. 3 del D.L. 174/2012);
- Con delibera di Consiglio Comunale n. 48 del 28.11.2022 sono state apportate delle modifiche a tale regolamento art. 9, comma 1e 2, all'art. 10, comma 4 e all'art. 11 comma 2;
- EVIDENZIATO che il controllo di regolarità amministrativa e contabile ha lo scopo di garantire la legittimità, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa;
- DATO ATTO che il controllo di regolarità amministrativa è assicurato nella fase successiva secondo i principi generali di revisione aziendale e modalità definite nel regolamento disciplinante i controlli interni, tramite una selezione casuale di campionamento di atti;
- VISTA la relazione di controllo successivo di regolarità amministrativa relativa al periodo dal 01.01.2021 al 31.12.2021, dal 01.01.2022 al 31.12.2022, protocollo n. 13824 del 06/12/2023, allegata al presente atto quale parte integrante e sostanziale, trasmessa, oltre che alla Giunta Comunale, anche al:
  - Sindaco – Presidente del Consiglio Comunale;
  - Capigruppo Consiliari;
  - Revisore Unico dei Conti;
  - Nucleo di valutazione;
  - Responsabili di P.O. vari settori;
- ATTESO che il presente atto non necessita dell'acquisizione dei pareri tecnici e contabili di cui all'art. 49 del Decreto Legislativo n. 267/2000;
- CON VOTI, espressi per alzata di mano, unanimi e favorevoli;

#### DELIBERA

1. DI PRENDERE atto della sopra richiamata relazione di controllo successivo di regolarità amministrativa relativa al periodo dal 01.01.2021 al 31.12.2021, dal 01.01.2022 al 31.12.2022, allegata al presente atto quale parte integrante e sostanziale, e di cui al protocollo comunale n. 13824 del 06/12/2023;
2. DI DISPORRE la pubblicazione della succitata relazione sul sito Web istituzionale in "Amministrazione Trasparente" sotto sezione "Disposizioni Generali";

CON VOTI, espressi per alzata di mano, unanimi e favorevoli;

DELIBERA

3. DI DICHIARARE la presente deliberazione immediatamente eseguibile.

Letto, confermato e sottoscritto

IL VICE SEGRETARIO COMUNALE  
DOTT. NICOLA MUSCARI TOMAJOLI



IL SINDACO  
PAOLO ROSA





# COMUNE DI ADRO

PROVINCIA DI BRESCIA

PROT. N. : 13824/2023

RISPOSTA A : \_\_\_\_\_

IN DATA : \_\_\_\_\_

ADRO, LI 06/12/2023

OGGETTO: TRASMISSIONE RELAZIONE CONTROLLO SUCCESSIVO DI  
REGOLARITA' AMMINISTRATIVA.

AL SINDACO – PRESIDENTE DEL CONSIGLIO COMUNALE  
AI CAPIGRUPPO CONSILIARI!  
AL REVISORE UNICO DEI CONTI  
AL NUCLEO DI VALUTAZIONE  
AI RESPONSABILI DI P.O. VARI SETTORI  
GIUNTA COMUNALE  
ADRO

In allegato si trasmette la relazione di controllo successivo di regolarità amministrativa.

Distinti saluti.

IL VICE SEGRETARIO COMUNALE  
DOTT. NICOLA MUSCARI TOMAJOLI

(firmato digitalmente ai sensi di legge)

Allegato alla delibera Giunta Comunale N° 144 del 09/12/2023



IL VICE SEGRETARIO COMUNALE  
Dott. Nicola Muscari Tomajoli

Prot. 13824/2023

COMUNE DI ADRO (PROVINCIA DI BRESCIA)

CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA  
RELAZIONE ANNI 2021/2022

Addì 04 del mese Dicembre dell'anno 2023, nella Residenza Municipale, il sottoscritto Dr. Nicola Muscari Tomajoli, in qualità di Vice Segretario Comunale del Comune di Adro,

Alla presenza dei Responsabili di P.O.:

- Settore Finanziario Dott.ssa Sara Mazzotti
- Settore Tecnico, Dott. Nicola Muscari Tomajoli
- Settore Servizi Generali Dott. Alessio Bravi
- Settore Polizia Locale Dott. Fabio Corioni

Accertate le modifiche apportate al Regolamento per la disciplina del sistema dei controlli approvato con delibera di Consiglio Comunale n. 2 del 01.02.2013 e con delibera di C.C. n. 48 del 28.11.2022 di modifica agli artt: 9, comma 1 e 2, - 10, comma 4, - art. 11, comma 2,;

RICHIAMATI i seguenti articoli del predetto Regolamento:

- l'articolo 3 che indica le finalità dei controlli che devono garantire la legittimità, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa;
- l'articolo 9, comma 1 e 2 che il controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile viene organizzato e svolto dal Vice Segretario con l'assistenza del personale del Settore Finanziario e che il controllo è collegiale, composto dal segretario comunale/ Vice Segretario e dai Responsabili di P.O., ciascuno per la propria competenza, i quali possono delegare un proprio sottoposto nonché i commi 3 e 4;
- l'articolo 10, comma 4, entro il mese di gennaio il Segretario stabilisce un piano annuale sull'attività di controllo e le modalità di selezione degli atti da sottoporre a controllo prevedendo il 5% del numero totale di atti, per ogni settore, sulla base delle determinazioni di impegno di spesa per importi fino a € 40.000,00, dei contratti di importo superiore a € 40.000,00 e altri atti amministrativi;

Dall'analisi degli atti effettuati dai presenti verbalizza quanto segue:

- il controllo di regolarità amministrativa è assicurato nella fase successiva secondo i principi generali di revisione aziendale e modalità definite nel regolamento disciplinante i controlli interni, tramite una selezione e scelta casuale di campionamento per azione semplice o altre metodologie a scelta motivata dai responsabili;
- la correttezza e la regolarità dei procedimenti amministrativi rispetto ai tempi, la completezza dell'istruttoria, l'adeguatezza e correttezza dei provvedimenti conclusivi;
- che tutti gli atti esaminati rispettano le competenze proprie degli organi che li hanno adottati;
- che sono garantiti il rispetto delle disposizioni di legge e di regolamento nonché delle circolari e degli atti di indirizzo emanati dell'Ente;

Il nucleo di controllo conclude il suo lavoro rilevando che le risultanze del controllo, che ha avuto riferimento agli atti adottati dal 01.01.2021 al 31.12.2021 e dal 01.01.2022 al 31.12.2022, ha dato sostanzialmente esito positivo in quanto il campione analizzato non ha rilevato alcun provvedimento illegittimo né tanto meno nullo.

La presente relazione, ai sensi dell'art. 147-bis, comma 2 TUEL e ai sensi dell'art. 11 del Regolamento disciplinante i controlli interni, viene trasmessa unitamente agli allegati:  
al Sindaco in qualità di Presidente del Consiglio Comunale;  
ai Capigruppo Consiliari;  
al Nucleo di valutazione;  
ai Responsabili di P.O.;  
alla Giunta Comunale per la presa d'atto;  
Al Revisore Unico dei Conti

La presente relazione verrà altresì pubblicata sul sito web del Comune di Adro nella sezione "Amministrazione Trasparente" /Disposizioni Generali.



IL VICE SEGRETARIO COMUNALE  
DR. NICOLA MUSCARI TOMAJOLI

Responsabile di P.O. Settore Finanziario Dott.ssa Sara Mazzotti

Responsabile di P.O. Settore Tecnico Dott. Nicola Muscari Tomajoli

Responsabile di P.O. Settore Servizi Generali Dott. Alessio Bravi

Responsabile di P.O. Settore Polizia Locale

SETTORE SERVIZI GENERALI		01/01/2021	31/12/2021		
DESCRIZIONE	NUMERO ATTI	PERCENTUALE	ATTI DA CONTROLLARE	ATTI ESTRATTI	
determine con impegno di spesa > 40.000€	4	5%	1	182	
atti di liquidazione	457	5%	23	100 - 105 - 114 - 123 - 139 - 142 - 147 - 150 - 201 - 225 - 242 - 254 - 307 - 329 - 357 - 365 - 371 - 372 - 384 - 389 - 392 - 432 - 451	
Delibere c.c. e g.c.	CC 50 - GC 124	5%	CC 3 - GC 6	CC (15 - 35 - 49) - GC (5-30 - 55 - 72 - 105 - 110)	
<b>SETTORE SERVIZI GENERALI</b>					
DESCRIZIONE	NUMERO ATTI	01/01/2022	31/12/2022		
DESCRIZIONE	NUMERO ATTI	PERCENTUALE	ATTI DA CONTROLLARE	ATTI ESTRATTI	
determine con impegno di spesa > 40.000€	1	5%	1	217	
atti di liquidazione	410	5%	21	17 - 29 - 39 - 45 - 59 - 119 - 157 - 189 - 195 - 199 - 225 - 245 - 257 - 288 - 298 - 323 - 335 - 345 - 369 - 377 - 390	
Delibere c.c. e g.c.	CC 51 - GC 139	5%	CC 3 - GC 7	CC (9 - 25 - 40) GC (10 - 25 - 47 - 85 - 90 - 115 - 129)	

SETTORE FINANZIARIO		01/01/2021	31/12/2021	
DESCRIZIONE	NUMERO ATTI	PERCENTUALE	ATTI DA CONTROLLARE	ATTI ESTRATTI
determine con impegno di spesa > 10.000€	12	15%	1	372
pareri contabili (determine)	392	5%	20	383-373-45-75-67-112-268-286-163-114-118-328-195-134-125-229-387-266-133-36
pareri contabili (G.C.)	110	5%	8	13-48-64-77-110-128-138-142
pareri contabili (C.C.)	44	5%	2	7-10
impegni	590	5%	30	500-400-511-37-62-378-88-68-274-30-315-467-425-414-13-332-197-509-217-531-109-559-432-558-49-320-185-135-387
accertamenti	237	5%	12	205-108-139-163-212-17-108-234-229-67-141-183
atti liquidazione	107	5%	5,35	10009-10061-10082-10091-10107
mandati	2762	5%	138	DA 184 A 204 DA 747 A 777 DA 1370 A 1450 1940-1740-1878-974-722-475-1845-1759
reversali	2583	5%	129	2218-1823-2356-184-1769-1782-899-6-2196
fatture vendita	26	5%	1,3	6
fatture acquisite	3336	5%	166,8	50-150/03 1800-1867/03
contratti acquistato	25	5%	1,25	10
fatture acquisto	1035	5%	51,75	8/PA-961/C-89/2021-62/01-352-541E-287-2/1124-105-940/C-938/C-11/pa-12/pa-91033-181-1479-2882/E-141/PA-106-FS/667-77-323/2021-894/C-775/03-4PA-71/N-10/PA-26-80/2021-68 PA-375-78-66/PA-817/C-165-22PA-412/A-V01834-914/01-160/C-2210006/P-699/C-1049/10-795/01-152/C-02117/21-90683-364/M-143/C-000197-FE-51 - 821000169305
buoni economato	23	5%	1,15	2
Avvisi di liquidazione RSU	0	5%	0	
Avvisi di liquidazione COSAP	0	5%	0	
Fatture TARI emesse	5592	5%	279,6	dal n. 1 al n. 50/ dal n. 251 al n. 300/dal n. 1901 al n. 1950/dal n. 3001 al n. 3050/dal n. 3501 al n. 3581
Autorizzazioni COSAP rilasciate	47	5%	2,35	9-25-42



SETTORE FINANZIARIO		01/01/2022	31/12/2022	
DESCRIZIONE	NUMERO ATTI	PERCENTUALE	ATTI DA CONTROLLARE	ATTI ESTRATTI
determine con impegno di spesa > 10.000€	15	5%	0,75	435
				140-138-164-156-167-171- 21-42-53-63-70-87-100-181- 118-191-29-72-210-224-
pareri contabili (determinine)	435	5%	71,75	255
pareri contabili (S.C.)	130	5%	6,5	
pareri contabili (C.C.)	40	5%	2	17-38
				617-465-684-379-273-222- 203-73-290-213-410-117- 212-638-469-594-69-1858- 214-111-296-357-505-283- 34-588-94-448-296-71-319- 427-357-236-619
impegni	708	5%	35,15	
				13-124-286-280-8-142-146- 209-306-274-269-228-153- 99-293-270
accertamenti	320	5%	16	
atti liquidazione	106	5%	5,3	48-60-80-100-105
fatture vendita	13	5%	0,65	6
				100-200/03
fatture acquedotto	3419	5%	170,95	1400-1470/03
contratti acquedotto	34	5%	1,7	22
buoni economato	41	5%	2,05	7-21
				1-5/261-265/321-325/ /411-415/501-505/ 616-620/721-726
Avvisi di liquidazione RSU	726	5%	36,3	
Avvisi di liquidazione COSAP	0	5%	0	101-150/551-600/ 101-150/2301-2035/4501- 4550/5601-5650/6651- 6687
Fatture TARI emesse	6736	5%	336,8	
Autorizzazioni COSAP rilasciate	44	5%	2,2	26-31-42

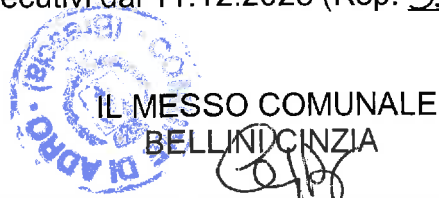
SETTORE TECNICO		01/01/2021	31/12/2021	
DESCRIZIONE	NUMERO ATTI	PERCENTUALE	ATTI DA CONTROLLARE	ATTI ESTRATTI
determinate con impegno di spesa > 40.000€	15	5%	1	Determina n. 147
atti servizi lavori pubblici-manutenzione	Pareri occupazione suolo pubblico n.7	5%	1	n. 3 Brignoli Franco Veniero
	Pareri su insegne n.14	5%	1	n. 4
	Atti di Liquidazione n. 271	5%	13	atti di liquidazione nn. 20010 - 20019 - 20025 - 20044 - 20055 - 20069 - 20079 - 20106 - 20117 - 20138 - 20268 - 20258 - 20245
	Autorizzazioni allaccio fognatura n. 0	5%	0	-
	Manomissione suolo pubblico - tagli strada n. 35	5%	2	Autorizzazioni Prot. 440 e Prot. 11860
atti servizi urbanistica-edilizia privata	349	5%	18	A1/2021-A48/2021-A104/2021-A129/2021-A202/2021-C13/2021-C18/2021-C18/2021-C21/2021-C30/2021-C33/2021-67/2021-15/2021-20/2021-28/2021-9827/2021-SISM197949/2021-SISM1979788IS/2021-
SETTORE TECNICO		01/01/2022	31/12/2022	
DESCRIZIONE	NUMERO ATTI	PERCENTUALE	ATTI DA CONTROLLARE	ATTI ESTRATTI
determinate con impegno di spesa > 40.000€	3	5%	1	Determina n. 50
atti servizi lavori pubblici-manutenzione	Pareri occupazione suolo pubblico n.13	5%	1	n. 10 Bariselli Chiara
	Pareri su insegne n. 20	5%	1	n. 17
	Atti di Liquidazione n. 323	5%	16	atti di liquidazione nn. 107 - 119 - 158 - 162 - 184 - 196 - 206 - 219 - 247 - 254 - 269 - 281 - 292 - 303 - 313 - 323
	Autorizzazioni allaccio fognatura n.6	5%	1	Autorizzazione prot. 9994
	Manomissione suolo pubblico - tagli strada n. 33	5%	2	Autorizzazioni prot. 8728 e prot. 12077
atti servizi urbanistica-edilizia privata	394	5%	20	A9/2022-A14/2022-A75/2022-A99/2022-A152/2022-A291/2022-C1/2022-C9/2022-C11/2022-C18/2022-C23/2022-C28/2022-8/2022-18/2022-26/2022-38/2022-8435/2022-SISM237424-SISM248896/2022-SISM267560

SETTORE POLIZIA LOCALE		01/09/2022	31/12/2022	ATTI ESTRATTI
DESCRIZIONE	NUMERO ATTI	PERCENTUALE	ATTI DA CONTROLLARE	ATTI ESTRATTI
determine con impegno di spesa > 40.000€	0	5%	0	
atti di liquidazione	2	5%	1	ATTO DI LIQUIDAZIONE num. 2 del 21/12/2022
Delibere c.c. e g.c.	2	5%	/	/

## CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Adro, 11.12.2023

Il sottoscritto, visti gli atti d'ufficio, certifica che copia della presente deliberazione è stata affissa all'Albo Pretorio on line, sul sito informatico di questo Comune, ai sensi dell'art. 32, comma 1, Legge 69/2009, per rimanervi 15 giorni consecutivi dal 11.12.2023 (Rep. 354)



---

### COMUNICAZIONE/ESECUTIVITA'

Il sottoscritto, visti gli atti d'ufficio, attesta che la presente deliberazione:

- è stata affissa all'Albo Pretorio comunale on line e pubblicata nel sito informatico di questo Comune per quindici giorni consecutivi dal 11.12.2023.  
Essa è stata nella medesima data di inizio pubblicazione comunicata ai Capigruppo consiliari, per gli effetti previsti dall'art. 125, comma 1, D.L.vo 18.08.2000, n. 267
- E' stata dichiarata immediatamente eseguibile (art. 134, comma 4, del T.U. n. 267/2000).
- è divenuta esecutiva il \_\_\_\_\_, decorsi 10 giorni dalla pubblicazione (art. 134, comma 3, del T.U. n. 267/2000);

Dalla residenza Comunale, li \_\_\_\_\_

IL VICE SEGRETARIO COMUNALE

---

Ai sensi dell'art. 3 comma 4 della L. 07.08.1990 n. 241 si avverte che contro il presente atto gli interessati possono presentare ricorso, entro 60 giorni dalla notifica, al TAR di Brescia nei termini e nei modi previsti dall'art. 2 e seguenti della Legge 06.12.1971, n. 1034, ovvero ricorso straordinario al Capo dello Stato.

C