



# *Città di Asola*

Provincia di Mantova

**RELAZIONE**  
**CONTROLLI INTERNI VERIFICA REGOLARITÀ AMMINISTRATIVA E**  
**PREVENZIONE CORRUZIONE**  
**I° SEMESTRE 2025**

**IL SEGRETARIO COMUNALE**

VISTO:

- il comma dell'art. 147 del D. Lgs. 18/08/2000 n.267 (TUEL) e smi, per il quale “gli enti locali, nell'ambito della loro autonomia normativa ed organizzativa, individuano strumenti e metodologie per garantire, attraverso il controllo di regolarità amministrativa e contabile, la legittimità, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa”;
- il comma 2, dell'articolo 147-bis, del TUEL: “Il controllo di regolarità amministrativa è inoltre assicurato, nella fase successiva, secondo principi generali di revisione aziendale e mobilità definite nell'ambito dell'autonomia organizzativa dell'Ente sotto la direzione, del Segretario, in base alla normativa vigente. Sono soggette al controllo le determinazioni d'impegno di spesa, i contratti e gli atti amministrativi, scelti secondo una selezione casuale effettuata con tecniche di campionamento”;
- il comma 3 dell'articolo 147 del TUEL: “Le risultanze del controllo di cui al comma 2 sono trasmesse periodicamente, a cura del Segretario, ai Revisori dei Conti ed agli organi di valutazione dei risultati dei dipendenti, come documenti utili per la valutazione, e al Consiglio Comunale”;

VISTO:

- il Regolamento per la disciplina del sistema dei controlli interni approvato con delibera C.C. n. 03 del 07/03/2013 ai sensi dell'art. 3 del D.L. n. 174/2012, convertito nella legge 7 Dicembre 2012 n. 213;
- l'articolo 7 del predetto Regolamento prevede, che il segretario comunale organizzi, svolga e diriga il controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile, attraverso le quali procedono alle verifiche richieste della norma;

**PROCEDE**

a seguito di estrazione del 10% degli atti iscritti e dei repertori informatici mediante l'utilizzo di software degli atti, con la collaborazione del Servizio di Segreteria, all'effettuazione dei controlli interni successivi e a campione sugli atti amministrativi individuati tra le seguenti tipologie:

1. determine;
2. delibere;
3. contratti;
4. ordinanze
5. decreti

I controlli sono mirati alla verifica della:

1. regolarità delle procedure, il rispetto dei tempi, la correttezza formale dei provvedimenti emessi;
2. affidabilità dei dati riportati nei provvedimenti e nei relativi allegati;
3. adeguata motivazione dell'atto;
4. rispetto delle normative legislative e regolamenti in generale;

**CONSIDERATO CHE**

con deliberazione della Giunta Comunale n. 12 in data 29/01/2025 è stato approvato il PIANO INTEGRATO DI ATTIVITÀ E ORGANIZZAZIONE 2025-2027 PIAO, AI SENSI DELL'ART.6 DEL N.80/2021, CONVERTITO CON MODIFICAZIONI IN LEGGE N.113/2021, che comprende il nuovo assetto organizzativo del Comune di Asola in cui sono definite le strutture operative apicali ed i relativi collegamenti funzionali, e precisamente:

- 1) Area Servizi Amministrativi e Finanziari
- 2) Area Servizi alla Città
- 3) Area Servizi Edilizia Privata e Urbanistica



# *Città di Asola*

## Provincia di Mantova

- 3) Area Servizi alla Persona
- 4) Area S.U.A.P. U.R.P. e Risorse Umane
- 5) Area di Polizia Locale

### **RILEVATO CHE**

Risultano da sottoporsi al controllo i seguenti atti e si procede all'esame degli stessi prendendo come campione, del I<sup>^</sup> SEMESTRE 2025:

- N. 13 Deliberazioni di Giunta Comunale
- N. 3 Deliberazioni di Consiglio Comunale
- N. 33 DETERMINAZIONI suddivise per settore.
  - ✓ Determinazioni n. 3 del Responsabile Area Polizia Locale
  - ✓ Determinazioni n. 8 del Responsabile Servizi alla Persona
  - ✓ Determinazioni n. 4 del Responsabile Area Servizi Amministrativi e Finanziari
  - ✓ Determinazioni n. 11 del Responsabile Area Servizi alla Città
  - ✓ Determinazioni n.1 del Responsabile Area Servizi Edilizia Privata e Urbanistica
  - ✓ Determinazioni n. 6 del Responsabile Area Servizi Suap Urp e Risorse Umane
- N. 9 ORDINANZE
- N. 1 DECRETO SINDACALE

A tal fine il sottoscritto Segretario Comunale ha proceduto, attraverso tecniche di campionamento, effettuate tramite sorteggio casuale, mediante procedura informatica integrata nel programma di gestione in possesso al Comune di Asola (Halley Informatica) e quindi sono state selezionate:

- n. 3 delibere di Consiglio (N.15 DEL 29/04/2025, N.3 DEL 19/02/2025 E N.19 DEL 05/05/2025)
- n. 13 delibere di Giunta (N.131 DEL 23/06/2025, N.77 DEL 23/04/2025, 30 DEL 24/02/2025, 81 DEL 28/04/2025, 127 DEL 18/06/2025, 94 DEL 12/05/2025, 59 DEL 26/03/2025, N.34 DEL 24/02/2025, N.32 DEL 24/02/2025, N.126 DEL 18/06/2025, N.78 DEL 23/04/2025, N.18 DEL 03/02/2025 E N.72 DEL 14/04/2025)
- n. 3 determine Area Polizia locale (N.295 DEL 20/06/2025, N.2 DEL 08/01/2025 E N. 202 DEL 17/04/2025)
- n. 8 determine Area Servizi alla Persona (N.134 DEL 14/03/2025, N.303 DEL 26/06/2025, N.72 DEL 13/02/2025, N.111 DEL 05/03/2025, N.207 DEL 24/04/2025, N.133 DEL 14/03/2025, 29 DEL 12/02/2025, N.265 DEL 29/05/2025)
- n. 4 determine Area Servizi Amministrativi e Finanziari (N.271 DEL 31/05/2025, N.268 DEL 31/05/2025, N.31 DEL 24/01/2025 N.273 DEL 03/06/2025)
- n. 11 determine Area Servizi alla Città (N.100 DEL 05/03/2025, N.77 DEL 17/02/2025, N.220 DEL 07/04/2025, N.221 DEL 07/05/2025, N.164 DEL 31/03/2025, N.279 DEL 10/06/2025, N.144 DEL 20/03/2025, N.49 DEL 03/02/2025, N.154 DEL 25/03/2025, N.174 DEL 07/04/2025, N.218 DEL 07/05/2025)
- n. 6 determine Area Servizi Suap Urp e Risorse Umane (N.225 DEL 12/05/2025, N.201 DEL 16/04/2025, N.96 DEL 03/03/2025, N.169 DEL 07/04/2025, N.176 DEL 07/04/2025, N.291 DEL 14/06/2025)
- n. 1 determina Area Servizi Edilizia Privata e Urbanistica ( N.114 DEL 06/03/2025)
- n. 2 Ordinanza Sindacale (N.99 DEL 26/06/2025 E N.78 DEL 28/05/2025)
- n. 7 Ordinanze Servizio Gestione Traffico (N.26 DEL 04/03/2025, N.21 DEL 25/02/2025, N.7 DEL 15/01/2025, N.28 DEL 11/03/2025, N.82 DEL 05/06/2025, N.52 DEL 14/04/2025, N.57 DEL 29/04/2025)
- n. 1 Decreto Sindacale (N.7 DEL 30/06/2025)

Gli esiti del controllo effettuato per i provvedimenti della serie Determinazioni, Ordinanze e Decreti è riportato nelle alleghe schede riepilogative. Inoltre per quanto concerne le deliberazioni di Giunta e Consiglio Comunale, le stesse non si sono mai discostate dai pareri espressi dai responsabili di servizio conformando la propria azione alle norme e regolamenti vigenti, rispettando le tempistiche del procedimento.

Si da' atto che per quanto riguarda l'aspetto organizzativo e di gestione del personale si è cercato di garantire la continuazione dell'attività amministrativa. Nel caso in cui il responsabile del servizio sia assente, il parere di



# Città di Asola

## Provincia di Mantova

regolarità tecnica, o di regolarità contabile, è rilasciato dal responsabile di servizio individuato quale supplente o dal Segretario Comunale.

Per quanto riguarda il controllo sui contratti si dà atto che dal 01.01.2025 al 30.06.2025 sono stati stipulati n.3 contratti in forma pubblica ed inviati all'Agenzia delle Entrate in formato digitale tramite "SISTER".

Gli estremi di registrazione dei contratti stipulati per il Comune di Asola sono:

- 1) 1T 9 DEL 01/04/2025 "LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE VIA DEI BOSCHETTI. CIG B1B51523B1. (REP.N.4799)
- 2) 1T 10 DEL 15/04/2025 "LAVORI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO SCUOLA PRIMARIA DI CASTELNUOVO. CUP E54D23000190006 - CIG B3036272A0 (REP N. 4800)
- 3) 1T 13 DEL 24/04/2025 "ATTO DI CONCESSIONE DI AREA CIMITERIALE AREA N.43 CIMITERO DI ASOLA (REP. N. 4801)

### ESITO DEL CONTROLLO

Alla luce degli articoli 21 *septies* (nullità del provvedimento) e 21 *octies* (annullabilità del provvedimento) della legge 241/90 e smi, la verifica degli atti amministrativi elencati ha dato luogo alle seguenti

### RISULTANZE

I controlli effettuati:

1. non hanno messo in evidenza elementi di criticità particolari sul piano della prevenzione della corruzione;
2. non hanno evidenziato illegittimità formali e sostanziali degli atti tali da richiedere l'annullamento degli stessi.

### CONCLUSIONI

In conclusione si ritiene che l'attività amministrativa svolta dal Comune di Asola (MN) sia in massima parte in linea con le disposizioni legislative correnti.

Ricordato che il sistema dei "controlli successivi di regolarità amministrativa", contemplato dall'art. 147-bis del D.Lgs n. 267/2000 e improntato al rispetto dei principi di indipendenza, imparzialità, tempestività e trasparenza, persegue il costante miglioramento della qualità complessiva delle procedure e degli atti amministrativi adottati dall'Ente, **si insiste nel raccomandare un'attenta valutazione nella diffusione dei dati personali, la cui inclusione in atti e documenti da pubblicare deve essere realmente necessaria e proporzionata alla finalità di trasparenza perseguita nel caso concreto.**

***Inoltre, ai fini del monitoraggio delle misure previste dalla sezione rischi corruttivi del PIAO, si sollecita l'inoltro delle schede relative al monitoraggio semestrale (VERIFICA SEMESTRALE STATO DI ATTUAZIONE MISURE PTCPT 2025/ 2027 - 1^ SEMESTRILE 2025), come da Prot. N. 18407-2022, ad oggi non ancora pervenute alla scrivente.***

Copia del presente viene trasmesso ai Responsabili di Settore, al Sindaco, ai Revisori dei Conti e all'Organismo di valutazione dei risultati delle Posizioni Organizzative nonché ai Capi Gruppo Consiliari.

Asola, li 31/07/2025

IL SEGRETARIO COMUNALE  
Dott.ssa Roberta Zirelli