



# COMUNE DI IRMA

PROVINCIA DI BRESCIA

Irma, 03/10/2024  
Prot. 2768

## ATTO ORGANIZZATIVO SUI CONTROLLI INTERNI DI REGOLARITÀ AMMINISTRATIVA E MONITORAGGIO DELLE MISURE PER SINGOLO PROCEDIMENTO CONTENUTI NEL PIANO INTEGRATO DI ATTIVITÀ E ORGANIZZAZIONE PRIMO SEMESTRE 2024

L'anno **2024** il giorno **03** del mese di **OTTOBRE** nel proprio ufficio, il sottoscritto Segretario: Dott. Alberto Lorenzi;

Visto l'art. 147 bis del D.Lgs 267/2000, in merito al controllo di regolarità amministrativa e contabile il quale testualmente prevede che:

1. *Il controllo di regolarità amministrativa e contabile è assicurato, nella fase preventiva della formazione dell'atto, da ogni responsabile di servizio ed è esercitato attraverso il rilascio del parere di regolarità tecnica attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa. Il controllo contabile è effettuato dal responsabile del servizio finanziario ed è esercitato attraverso il rilascio del parere di regolarità contabile e del visto attestante la copertura finanziaria.*
2. *Il controllo di regolarità amministrativa è inoltre assicurato, nella fase successiva, secondo principi generali di revisione aziendale e modalità definite nell'ambito dell'autonomia organizzativa dell'ente, sotto la direzione del segretario, in base alla normativa vigente. Sono soggetto al controllo le determinazioni di impegno di spesa, i contratti e gli altri atti amministrativi, scelti secondo una selezione casuale effettuata con motivate tecniche di campionamento.*
3. *Le risultanze del controllo di cui al comma 2 sono trasmesse periodicamente, a cura del segretario, ai responsabili dei servizi, unitamente alle direttive cui conformarsi in caso di riscontrate irregolarità, nonché ai revisori dei conti e agli organi di valutazione dei risultati dei dipendenti, come documenti utili per la valutazione, e al consiglio comunale.*

Visto l'art. 3 del decreto legge 10 ottobre 2012 n. 174 convertito con modificazioni dalla legge 213/2012, avente ad oggetto "Rafforzamento dei controlli in materia di enti locali";

Visto che il D. Lgs. 33/2013 in materia di riordino degli obblighi di pubblicità e trasparenza, prevede che molti dei documenti processati dal sistema dei controlli interni siano condivisi ed accessibili da parte di tutti i soggetti esterni interessati.

Considerato che il Comune di Irma ha approvato il Piano Integrato di Attività e Organizzazione 2024-2026 con deliberazione della Giunta n. 8 del 19.03.2024;

Dato atto che la presente attività di verifica ha validità anche per monitoraggio Piano Integrato di Attività e Organizzazione 2024-2026;

Visto il Regolamento dei controlli interni finalizzato a garantire la legittimità, regolarità e correttezza dell'azione amministrativa (art. 147, comma 1, e art. 147-bis D. Lgs. 18/08/2000 n. 267);

Visto lo statuto comunale;

**HA PROVVEDUTO**

alla verifica degli atti per il controllo interno di regolarità amministrativa e monitoraggio delle misure per singolo procedimento contenute nel Piano Integrato di Attività e Organizzazione, avvenuta mediante il metodo del campionamento casuale semplice senza ripetizioni, in particolare analizza almeno 3 atti per ogni processo individuato nell'allegato A del PIAO 2024-2026.

\* Processi ed attività dell'allegato A del PIAO 2024-2026 che rientrano nel controllo dell'organo preposto ai controlli interni.



Il Segretario  
Dott. Alberto Lorenzi

*Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del TU D.P.R.  
n. 445/2000 e del D.Lgs.n. 82/2005 e rispettive norme collegate*

## A- Mappatura dei processi e catalogo dei rischi

Catalogo elaborato secondo quanto indicato nel PNA 2019 approvato con delibera ANAC n. 1064 del 13/11/2019 Allegato 1 "Indicazioni metodologiche per la gestione dei rischi corruttivi"

| n. processo | Processo  | Descrizione del processo                    |   |   | Unità organizzativa responsabile del processo | Attuazione del processo (SI/NO) | Atti controllati per estrazione (3 per ogni processo se presenti)   | Segnalazioni (se nulla da rilevare, casella vuota) |
|-------------|---|---|---|---|---|---------------------------------|---|--|
|             |   | Input                                       | Attività  | Output  |   |                                 |   |  |
| 2           | Concorso per l'assunzione di personale  | bando                                       | selezione   | assunzione  | Area Amministrativa                           | NO                              |   |  |
| 3           | Concorso per la progressione in carriera del personale                            | bando                                       | selezione   | progressione economica del dipendente                               | Area Amministrativa                           | NO                              |   |  |
| 22          | Selezione per l'affidamento di incarichi professionali                            | bando / lettera di invito                   | selezione   | contratto di incarico professionale                                 | Area Tecnica                                  | SI                              | DET. 10 DEL 18.03.2024<br>DET. 22 DEL 02.05.2024<br>DET. 24 DEL 06.05.2024  |  |
| 23          | Affidamento mediante procedura aperta (o ristretta) di lavori, servizi, forniture | bando                                       | selezione   | contratto d'appalto   | Area Tecnica                                  | NO                              |   |  |
| 24          | Affidamento diretto di lavori, servizi o forniture                                | indagine di mercato o consultazione elenchi | negoziazione diretta con gli operatori consultati   | affidamento della prestazione                                       | Area Tecnica                                  | SI                              | DET. 6 DEL 12.02.2024<br>DET. 26 DEL 13.05.2024<br>DET. 37 DEL 07.06.2024   |  |
| 25          | Gare ad evidenza pubblica di vendita di beni                                      | bando                                       | selezione e assegnazione  | contratto di vendita  | Area Tecnica                                  | NO                              |   |  |
| 26          | Affidamenti in house  | iniziativa d'ufficio                        | verifica delle condizioni previste dall'ordinamento   | provvedimento di affidamento e contratto di servizio                | Area Tecnica                                  | SI                              | DET. 1 DEL 18.01.2024   |  |
| 27          | ATTIVITA': Nomina della commissione giudicatrice art. 77                          | iniziativa d'ufficio                        | verifica di eventuali conflitti di interesse, incompatibilità                                       | provvedimento di nomina   | Area Tecnica                                  | NO                              |   |  |
| 28          | ATTIVITA': Verifica delle offerte anomale art. 97                                 | iniziativa d'ufficio                        | esame delle offerte e delle giustificazioni prodotte dai concorrenti                                | provvedimento di accoglimento / respingimento delle giustificazioni | Area Tecnica                                  | NO                              |   |  |
| 29          | ATTIVITA': Proposta di aggiudicazione in base al prezzo                           | iniziativa d'ufficio                        | esame delle offerte   | aggiudicazione provvisoria  | Area Tecnica                                  | NO                              |   |  |
| 30          | ATTIVITA': Proposta di aggiudicazione in base all'OEPV                            | iniziativa d'ufficio                        | esame delle offerte   | aggiudicazione provvisoria  | Area Tecnica                                  | NO                              |   |  |
| 31          | Programmazione dei lavori art. 21   | iniziativa d'ufficio                        | acquisizione dati da uffici e amministratori  | programmazione  | Area Tecnica                                  | NO                              |   |  |
| 32          | Programmazione di forniture e di servizi  | iniziativa d'ufficio                        | acquisizione dati da uffici e amministratori  | programmazione  | Area Tecnica                                  | NO                              |   |  |
| 33          | Gestione e archiviazione dei contratti pubblici                                   | iniziativa d'ufficio                        | stesura, sottoscrizione, registrazione  | archiviazione del contratto   | Area Tecnica                                  | SI                              | CONTRATTO REP_163   |  |
| 40          | Controlli sull'uso del territorio   | iniziativa d'ufficio                        | attività di verifica  | sanzione  | Area Territorio, Agricoltura e Ambiente       | NO                              |   |  |
| 70          | Permesso di costruire   | domanda dell'interessato                    | esame da parte del SUE (e acquisizione pareri/nulla osta di altre PA)                               | rilascio del permesso   | Area Tecnica                                  | NO                              |   |  |
| 71          | Permesso di costruire in aree assoggettate ad autorizzazione paesaggistica        | domanda dell'interessato                    | esame da parte del SUE (e acquisizione pareri/nulla osta di altre PA)                               | rilascio del permesso   | Area Tecnica                                  | NO                              |   |  |
| 74          | Permesso di costruire convenzionato   | domanda dell'interessato                    | esame da parte del SUE (acquisizione pareri/nulla osta di altre PA), approvazione della convenzione | sottoscrizione della convenzione e rilascio del permesso            | Area Tecnica                                  | NO                              |   |  |
| 80          | Designazione dei rappresentanti dell'ente presso enti, società, fondazioni.       | bando / avviso                              | esame dei curricula sulla base della regolamentazione dell'ente                                     | decreto di nomina   | Area Amministrativa                           | SI                              | _DG.2 del 27/02/2024_Nomina CUG   |  |
| 81          | Concessione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ecc.                             | domanda dell'interessato                    | esame secondo i regolamenti dell'ente   | concessione   | Area Amministrativa                           | SI                              | _DG.15 del 17/04/2024_Contributo Alpini di Irma<br>_DG. 14 del 17/04/2024_Contributo C6<br>_DG. 9 del 19/03/2024_Contributo bersaglieri di Polaveno |  |
| 82          | Autorizzazioni ex artt. 68 e 69 del TULPS (spettacoli, intrattenimenti, ecc.)     | domanda dell'interessato                    | esame da parte dell'ufficio e acquisizione del parere della commissione di vigilanza                | rilascio dell'autorizzazione  | Area Amministrativa                           | NO                              |   |  |
| 89          | Concessioni demaniali per tombe di famiglia                                       | bando                                       | selezione e assegnazione  | contratto   | Area Amministrativa                           | NO                              |   |  |
| 97          | Autorizzazione all'occupazione del suolo pubblico                                 | domanda dell'interessato                    | esame da parte dell'ufficio   | rilascio dell'autorizzazione  | Area Tecnica                                  | SI                              | Costruzioni edili Tanghetti_PROT.1052   |  |