

# Comune di TORRAZZA PIEMONTE

Città Metropolitana di Torino

## REFERTO DEI CONTROLLI INTERNI II° SEMESTRE ANNO 2024

### 1. Normativa e documenti di riferimento

- Decreto Legge 10.10.2012 n.174, convertito dalla legge 7.12.2012 n. 213, "Disposizioni urgenti in materia di finanza e funzionamento degli enti territoriali, nonché ulteriori disposizioni in favore delle zone terremotate nel maggio 2012".

- Regolamento dei controlli interni approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 39 dell'21/12/2012;

- Modalità operative dei controlli interni. Piano per l'anno 2024 del 29/01/2024, relativo al controllo successivo di regolarità amministrativa;

### 2. Tipologia, percentuale di atti da sottoporre al controllo successivo di regolarità amministrativa e calendario operazioni.

Gli standard predefiniti individuati al sopraccitato del Regolamento comunale ed alle modalità operative del 31/0/2022 rispetto ai quali effettuare i controlli successivi a campione sono i seguenti indicatori:

- a) regolarità delle procedure, rispetto dei tempi, correttezza formale dei provvedimenti emessi;
- b) affidabilità dei dati riportati nei provvedimenti e nei relativi allegati;
- c) rispetto delle normative legislative e regolamentari in generale;
- d) conformità al programma di mandato, P.R.O./P.E.G., atti di programmazione, atti di indirizzo e direttive interne.

Per l'anno 2024 il Piano ha previsto l'effettuazione dei seguenti controlli successivi nel modo seguente:

- a) cadenza dei controlli: annuale;
- b) verifica: entro il 31 luglio 2025 per il I° semestre e per il 15 febbraio 2025 per il secondo semestre;
- c) percentuale di atti amministrativi oggetti di controllo:
  - 5 %, con arrotondamento all'unità superiore, del totale delle determinazioni, dei contratti e di altri atti (ordinanze e decreti sindacali);
- d) metodologia: estrazione casuale, anche mediante tecnologie informatiche, della categoria degli atti indicati nella precedente lettera c) riconducibili all'anno di riferimento; l'estrazione verrà fatta alla presenza di dipendente individuato dal sottoscritto Segretario Comunale e di essa verrà redatto apposito verbale e referto annuale; bozza di scheda di valutazione allegata al presente atto, contenente gli elementi di verifica, l'esito del controllo, i rilievi e le raccomandazioni, le proposte e le direttive; in caso di estrazione di atto sottoscritto dal Segretario comunale o da Sindaco nelle funzioni di Responsabile del servizio o di altri atti sottoscritti da dipendenti che risultano non più in servizio nel Comune di Torrazza Piemonte, non si procederà al controllo e sulla scheda verrà riportata la dicitura "non rilevante";

Le estrazioni sono state effettuate mediante sorteggio casuale utilizzando la procedura informatica estratta dal sito: [www.blia.it/utuli/casuali/index.php](http://www.blia.it/utuli/casuali/index.php), e l'esame degli atti sorteggiati è stato effettuato nel modo e nei termini che seguono:

- a) nel corso del mese di marzo del 2025 è stato effettuato il controllo degli atti relativi all'anno 2024 – II° semestre di cui ai verbali n° 1 e 2 rispettivamente del 03/03/2025 e del 03/03/2025;

Per ogni controllo effettuato è stata compilata una scheda contenente le indicazioni sintetiche delle verifiche eseguite e dell'esito delle stesse.

Al termine dell'operazione di controllo è stato redatto un apposito verbale sopraccitato contenente le risultanze del controllo al quale sono state allegate le relative schede.

### 3. Risultanze di sintesi del controllo

Le tabelle riassuntive che seguono indicano quanti atti sono stati esaminati e l'esito del controllo. Nella colonna rilievi è riportato il numero degli atti e provvedimenti rispetto ai quali è stato rilevato uno o più vizi di illegittimità (nessun rilievo), mentre nella colonna segnalazioni viene iscritto il numero degli atti per i quali è stata effettuata una segnalazione o una osservazione (elementi mancanti, non sufficientemente chiari, errori che comunque non inficiano la legittimità dell'atto o anche suggerimenti procedurali o di redazione). Inoltre nella colonna "non rilevante" vengono riportati gli atti di cui alle lett. d) del piano 2024.

	N° atti complessivamente esaminati	N. atti sorteggiati ed oggetto di controllo	N° rilievi	N° segnalazioni	N° non rilevante
II° semestre 2024	204	13	=	=	4
Totale	204	13	=	=	4

### 4. Trasmissione provvedimento e pubblicazione

Il presente referto, ai sensi del Regolamento dei controlli interni viene trasmesso, all'Organo di revisione, ai Responsabili titolari di Posizione Organizzativa, e viene comunicato al Consiglio Comunale nella sua prima seduta utile.

Viene inoltre pubblicato sul sito web istituzionale dell'ente nella sezione "Amministrazione Trasparente" nella sottosezione "Atti generali".

Torrazza Piemonte, 03/03/2025



IL SEGRETARIO COMUNALE  
BOVENZI dr. Umberto