



Comune di Castel Castagna

Prov. di Teramo

Via G. Matteotti - 64030 (Tel. 0861.697250 - Fax 0861.697253 - C.F.: 80006810677

- C.C.P.: 10672640

pec: protocollo@pec.comunedicastelcastagna.gov.it

Il Segretario Comunale

Prot. n. 694

Castel Castagna,

26/3/2024

Alla Sig.ra Sindaca
Comune di Castel Castagna
Avv. Rosanna De Antoniis

Oggetto: Relazione sull'esito dei controlli interni – Annualità diverse

A seguito di campionamento ed estrazione a sorte, come da verbale del 12 dicembre 2023, ha avuto luogo il controllo successivo sugli atti relativi alle annualità 2019, 2020, 2021, 2022 e 2023, ai sensi del Regolamento approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 2 del 2013, esecutiva ai sensi di legge.

Appare doveroso precisare che, sebbene i controlli dovrebbero avere cadenza almeno annuale, il rapporto discontinuo del sottoscritto Segretario Comunale con il Comune di Castel Castagna con la formula della cosiddetta *reggenza a scavalco*, non ha consentito una continua e costante presenza e, pertanto, la prevista attività dei controlli successivi ne ha risentito in tal senso.

La procedura di controllo è stata eseguita avendo avuto cura di estrarre un campione significativo che tenesse conto dell'articolazione delle Aree del Comune di Castel Castagna. La percentuale di campionamento è stata individuata nel 5% del totale degli atti adottati e pubblicati per ciascun anno di riferimento, limitatamente alla tipologia delle determinazioni adottate dai Responsabili dei Servizi.

Nell'ambito della tipologia sopra individuata, sono stati individuati i seguenti criteri e parametri di controllo, come indicato dal Regolamento:

- a. Regolarità delle procedure adottate;
- b. Rispetto delle normative vigenti;
- c. Rispetto degli atti di programmazione e indirizzo;
- d. Attendibilità e veridicità dei dati esposti.

Ciò premesso, si precisa che sono stati analizzati, in totale, n. 87 atti così suddivisi:

- 2019: n. 14 atti;
- 2020: n. 15 atti;
- 2021: n. 15 atti;
- 2022: n. 23 atti;
- 2023: n. 20 atti.

Dall'esame della documentazione si è evidenziato una sostanziale aderenza alla normativa vigente, seppur non suffragata da una redazione univoca nella forma tra i diversi uffici, nonché una completa veridicità dei dati riportati negli atti, unitamente alla regolarità delle procedure adottate, nel rispetto della programmazione adottata dagli organi di governo.

Si sono riscontrate lievi imperfezioni e/o refusi di portata tale da non compromettere gli atti nella loro validità e legittimità e, talvolta, degli errati riferimenti normativi a testi ormai obsoleti.

Come previsto dal Regolamento sul sistema dei controlli interni, la presente relazione viene inviata in copia al Sindaco e, successivamente, sarà pubblicata all'albo pretorio del Comune di Castel Castagna.



IL SEGRETARIO COMUNALE

Dot. Cristiano Quaglia