



COMUNE DI ZONE

Provincia di Brescia

Via Monte Guglielmo, 42 - 25050 ZONE (BS)

Tel. 030.9870913 – 030.9870083

PEC: protocollo@pec.comune.zone.bs.it

Cod. Fisc. : 80015590179

Partita IVA : 00841790173

Zone, 16/09/2026

Protocollo generata dal sistema informatico

Ai Responsabili di Area

e p.c.

Al Sindaco

Alla Giunta Comunale

Al Nucleo Interno di Valutazione

VERBALE CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITÀ AMMINISTRATIVA.

1° SEMESTRE ANNO 2026

L'anno 2026, il giorno sedici del mese di settembre, presso la sede municipale del Comune di Zone, il Segretario Comunale, dott.ssa Sonia Bortolotti, procede alla conclusione delle attività di controllo successivo di regolarità amministrativa e alla redazione del relativo verbale conclusivo.

RICHIAMATA la nota prot. n. 788 del 23.02.2026, con la quale il Segretario Comunale ha adottato l'atto organizzativo relativo ai controlli successivi di regolarità amministrativa per il secondo semestre dell'anno 2025 e per l'anno 2026, definendone gli ambiti, le modalità di svolgimento e i criteri di campionamento;

DATO ATTO che le attività di verifica oggetto del presente verbale sono state svolte nel corso delle settimane precedenti, mediante l'esame della documentazione e degli atti selezionati secondo i criteri stabiliti nel predetto atto organizzativo;

in data odierna viene completata l'attività di controllo mediante la formalizzazione, nel presente verbale conclusivo, delle verifiche effettuate e delle relative risultanze.

1. Concorso accesso graduatorie – Assunzioni

Come già evidenziato nel precedente verbale, nei primi mesi dell'anno 2026 il Comune ha provveduto all'assunzione di un Istruttore Tecnico, assegnato all'Area Tecnica, mediante utilizzo della graduatoria concorsuale del Comune di Castegnato (BS).

Nel corso del primo semestre 2026 è stata inoltre avviata una nuova procedura finalizzata all'assunzione di un Agente di Polizia Locale mediante utilizzo di graduatoria concorsuale di altro ente.

In particolare, con deliberazione della Giunta Comunale del Comune di Gardone Val Trompia n. 108 del 31.08.2026 e con deliberazione della Giunta Comunale del Comune di Zone n. 54 del 02.09.2026 è stato approvato l'accordo per l'utilizzo della graduatoria relativa al concorso pubblico congiunto, per soli esami, indetto dal Comune di Gardone Val Trompia, unitamente ai Comuni di Marcheno e Villa Carcina, per la copertura a tempo pieno e indeterminato di n. 3 posti di Agente di Polizia Locale.

Con nota prot. n. 3397 del 07.09.2026 è stata richiesta al primo candidato idoneo utilmente collocato nella graduatoria la disponibilità all'assunzione presso il Comune di Zone. Con successiva nota prot. n. 3467 del 09.09.2026 il candidato ha comunicato la propria disponibilità, accettando la proposta di assunzione.

Alla data di redazione del presente verbale, la procedura non risulta ancora perfezionata, essendo prevista l'effettiva assunzione nel corso del mese di novembre 2026.

Nell'ambito del controllo è stata preliminarmente verificata la regolarità degli adempimenti propedeutici alla procedura di assunzione e, in particolare, l'avvenuto esperimento della procedura di mobilità obbligatoria di cui all'art. 34-bis del D.Lgs. n. 165/2001, il preventivo aggiornamento del PIAO con la conseguente modifica della programmazione del fabbisogno di personale, l'acquisizione del parere dell'Organo di revisione e l'effettuazione della prescritta informativa alle organizzazioni sindacali.

Dall'esame della documentazione acquisita non sono emerse, allo stato, criticità in ordine alla regolarità dell'iter seguito e agli adempimenti sinora espletati.

2. Scelta del contraente per l'affidamento dei lavori, forniture e servizi

Si dà atto che si è provveduto all'estrazione del 5% delle determinazioni adottate relative all'affidamento, con arrotondamento all'unità superiore.

N. Determina	Oggetto determina e osservazioni
n. 4 del 16.01.2026	Servizio di manutenzione edile del patrimonio comunale per il periodo 2026 – 2028 compreso. CIG B9EA99C7D1. Aggiudicazione del servizio e assunzione impegni di spesa. Nulla da rilevare
n. 26 del 28.01.2026	Affidamento diretto del servizio di gestione della biblioteca comunale dal 01.02.2026 al 31.01.2029 (CIG: BA294B71C3). Approvazione del verbale di procedura Sintel ID 212950033 Nulla da rilevare.
n. 37 del 11.02.2026	Affidamento della fornitura di stampati "Gratta e sosta" per soste a pagamento nel Comune di Zone. (CIG: BA5B78A4B4) Nulla da rilevare
n. 46 del 23.02.2026	Affidamento diretto del servizio di manutenzione della Piattaforma Notifiche Digitali per l'anno 2026. (CIG: BA783EAE8A) Nulla da rilevare
n.102 del 15.05.2026	Affidamento diretto mediante la piattaforma di e- procurement Sintel di Regione Lombardia dei lavori di manutenzione del campo da tennis di via Valurbes e assunzione del relativo impegno di spesa. CIG BBA231F49E Nulla da rilevare
n. 139 del 29.06.2026	Affidamento diretto del servizio di pagamento delle soste mediante piattaforma tecnologica per la dura di tre anni. (CIG BC270E0EE0). L'oggetto della determinazione andava dettagliato meglio.

3. Mandati di pagamento, fatture e documenti di debito

Nel periodo oggetto di controllo risultano emessi complessivamente n. 621 mandati di pagamento e risultano acquisiti circa n. 283 fatture e documenti di debito.

Ai fini del controllo è stato individuato un campione complessivo non inferiore al 5% della documentazione relativa al ciclo della spesa riferita al periodo esaminato. In particolare, sono stati selezionati n. 31 mandati di pagamento e n. 15 fatture/documenti di debito per un totale di n. 46 documenti sottoposti a verifica.

Per ciascun documento selezionato è stata esaminata la relativa documentazione amministrativo-contabile, al fine di ricostruire l'intero procedimento di spesa, dall'affidamento e assunzione dell'impegno fino alla liquidazione e al pagamento.

Ai fini del controllo è stato effettuato un esame a campione della documentazione relativa al ciclo della spesa, verificando la coerenza tra fattura o documento di debito, atto di affidamento, impegno di spesa, liquidazione e successivo mandato di pagamento.

Con riferimento alle fatture e ai documenti di debito selezionati, è stata verificata:

- la corretta intestazione del documento e l'individuazione del soggetto creditore;
- la corrispondenza dell'oggetto della fattura con la prestazione, fornitura o servizio affidato;
- la coerenza degli importi fatturati con quanto previsto negli atti di affidamento e negli impegni di spesa assunti;
- la corretta indicazione del CIG e del CUP, ove previsti;
- la corretta applicazione del regime IVA;
- la corrispondenza con il successivo atto di liquidazione e con il relativo pagamento.

Con riferimento ai mandati di pagamento selezionati, è stata verificata:

- la corrispondenza del beneficiario, dell'importo e della causale con il relativo atto di liquidazione e con il documento contabile di riferimento;
- la presenza del preventivo impegno di spesa e la corretta imputazione contabile;
- la capienza dell'impegno rispetto all'importo liquidato e pagato;
- la corretta indicazione degli elementi relativi alla tracciabilità dei flussi finanziari, ove applicabili;
- l'acquisizione del DURC ove applicabile;
- la corrispondenza delle coordinate bancarie utilizzate per il pagamento con quelle comunicate dal creditore;
- la regolarità complessiva dell'iter di liquidazione e pagamento.

Per quanto riguarda le fatture/documenti di debito, sono stati selezionati a campione i seguenti: nn. 10, 12, 24, 29, 36, 47, 50, 54, 59, 64, 69, 182, 192, 205 e 221.

Dalle verifiche effettuate è emerso quanto segue:

- n. 10: nel provvedimento di liquidazione il DURC risulta indicato come scaduto, sebbene la data di scadenza riportata immediatamente dopo sia successiva alla data del provvedimento. Le ulteriori verifiche effettuate hanno confermato la regolarità del DURC. Si raccomanda, pertanto, di verificare la causa dell'anomalia nella generazione del provvedimento di liquidazione da parte del programma utilizzato.
- n. 205: nel provvedimento di liquidazione il DURC risulta indicato come scaduto, sebbene la data di scadenza riportata immediatamente dopo sia successiva alla data del provvedimento. Le ulteriori verifiche effettuate hanno confermato la regolarità del DURC. Si raccomanda, pertanto, di verificare la causa dell'anomalia nella generazione del provvedimento di liquidazione da parte del programma utilizzato.

Per quanto riguarda i mandati di pagamento, sono stati selezionati a campione i seguenti: nn. 17,35,41,52,61,107,121,138,159,180,206,221,235,265,279,349,371,378,395,444,472,515,519,521,528,530, 536,588,599,605 e 617.

Dalle verifiche effettuate è emerso quanto segue:

n. 17: nel provvedimento di liquidazione il DURC risulta indicato come scaduto, sebbene la data di scadenza riportata immediatamente dopo sia successiva alla data del provvedimento. Le ulteriori verifiche effettuate hanno confermato la regolarità del DURC. Si raccomanda, pertanto, di verificare la causa dell'anomalia nella generazione del provvedimento di liquidazione da parte del programma utilizzato.

n. 138: nel provvedimento di liquidazione il DURC risulta indicato come scaduto, sebbene la data di scadenza riportata immediatamente dopo sia successiva alla data del provvedimento. Le ulteriori verifiche effettuate hanno confermato la regolarità del DURC. Si raccomanda, pertanto, di verificare la causa dell'anomalia nella generazione del provvedimento di liquidazione da parte del programma utilizzato.

n. 159: non risulta adottata una specifica determinazione di impegno di spesa; l'impegno risulta pertanto assunto in via tecnica. Per il futuro, si raccomanda di procedere alla preventiva adozione della determinazione di impegno di spesa.

n. 378: l'importo indicato nella determinazione risulta superiore rispetto a quanto successivamente fatturato e liquidato. È stato pertanto richiesto chiarimento al Servizio Finanziario, il quale ha riferito che la minore spesa è dovuta alla disattivazione di un pacchetto relativo all'Area Tecnica, con conseguente risparmio rispetto all'importo originariamente impegnato. Nel provvedimento di liquidazione il DURC risulta indicato come scaduto, sebbene la data di scadenza riportata immediatamente dopo sia successiva alla data del provvedimento. Le ulteriori verifiche effettuate hanno confermato la regolarità del DURC. Si raccomanda, pertanto, di verificare la causa dell'anomalia nella generazione del provvedimento di liquidazione da parte del programma utilizzato.

n. 395: non risulta adottata una specifica determinazione di impegno di spesa; l'impegno risulta pertanto assunto in via tecnica. Per il futuro, si raccomanda di procedere alla preventiva adozione della determinazione di impegno di spesa.

n.530: nel provvedimento di liquidazione il DURC risulta indicato come scaduto, sebbene la data di scadenza riportata immediatamente dopo sia successiva alla data del provvedimento. Le ulteriori verifiche effettuate hanno confermato la regolarità del DURC. Si raccomanda, pertanto, di verificare la causa dell'anomalia nella generazione del provvedimento di liquidazione da parte del programma utilizzato.

4. Convenzioni urbanistiche

Non presenti

5. Rilascio permessi costruire e titoli edilizi

Nel periodo oggetto di controllo risultano rilasciati n. 2 permessi di costruire, rispettivamente n. 49/2026 e n. 50/2026.

Per entrambi i procedimenti si è provveduto alla verifica dell'iter amministrativo, con particolare riferimento alle date di presentazione delle istanze, all'avvio del procedimento, alle eventuali richieste di integrazione documentale, alla ricezione delle integrazioni e al successivo rilascio del titolo edilizio.

In particolare:

- Permesso di costruire n. 49/2026: istanza pervenuta in data 30.03.2026; avvio del procedimento in data 31.03.2026; richiesta di integrazioni documentali in data 02.04.2026; ricezione delle integrazioni in data 15.04.2026; comunicazione di rilascio in data 05.05.2026; rilascio del permesso di costruire in data 05.05.2026.
- Permesso di costruire n. 50/2026: istanza pervenuta in data 05.05.2026; avvio del procedimento in data 12.05.2026; richiesta di integrazioni documentali in data 14.05.2026; ricezione delle

integrazioni in data 18.05.2026; comunicazione di rilascio in data 16.06.2026; rilascio del permesso di costruire in data 22.06.2026.

Dall'esame della documentazione relativa ai procedimenti sopra indicati è emerso il rispetto delle tempistiche procedurali, tenuto conto anche delle richieste di integrazione intervenute nel corso dell'istruttoria.

È stata inoltre verificata la correttezza dell'avvenuto pagamento degli importi (ove dovuti) connessi al rilascio dei titoli edilizi, senza rilevare difformità.

6. Sanzioni amministrative per violazione al Codice della strada e altre sanzioni amministrative

Ai fini dell'effettuazione del controllo a campione e del raggiungimento della quota del 5% prevista dal Regolamento comunale sui controlli interni sono stati estratti n. 3 verbali di accertamento, sui quali è stata svolta la verifica.

Verbale	Data accertamento	Località	Violazione contestata
635VPM/26 – Prot. 35	11/01/2026	Via Aldo Moro	Art. 7, c. 1, lett. f) e c. 15 CdS
768VPM/26 – Prot. 168	29/03/2026	Via Panoramica	Art. 6, c. 4, lett. d) e c. 14 CdS
846VPM/26 – Prot. 246	12/04/2026	Piazza Vadur	Art. 7, c. 1, lett. f) e c. 15 CdS

Il controllo successivo è stato svolto mediante l'esame della documentazione relativa ai procedimenti sanzionatori estratti a campione, verificandone la regolarità formale e procedimentale alla luce della normativa vigente e la coerenza tra il contenuto dei verbali, la documentazione conservata agli atti e le successive fasi del procedimento.

In particolare, la verifica ha riguardato innanzitutto la presenza e la correttezza degli elementi essenziali del verbale di accertamento, prendendo quale riferimento l'art. 383 del D.P.R. 16 dicembre 1992, n. 495, che prescrive, tra l'altro, l'indicazione del giorno, dell'ora e del luogo della violazione, dei soggetti interessati, degli elementi identificativi del veicolo, della descrizione del fatto e della norma violata, nonché delle modalità di pagamento in misura ridotta e dell'autorità competente in caso di ricorso. È stata altresì verificata, nei casi di contestazione non immediata, la presenza di una specifica motivazione conforme all'art. 385 del D.P.R. n. 495/1992, con particolare riguardo alle circostanze che hanno impedito la contestazione immediata della violazione.

Il controllo ha inoltre interessato la corretta individuazione della disposizione del Codice della Strada applicata alla fattispecie concretamente accertata, la coerenza della relativa sanzione, degli importi indicati, delle modalità di pagamento e delle informazioni concernenti gli eventuali rimedi amministrativi e giurisdizionali riconosciuti al destinatario.

Particolare attenzione è stata riservata al rispetto dei termini di notificazione, assumendo quale parametro l'art. 201, comma 1, del D.Lgs. 30 aprile 1992, n. 285, che prevede, in via ordinaria, la notificazione del verbale entro novanta giorni dall'accertamento qualora non sia stato possibile procedere alla contestazione immediata. È stata altresì verificata la corretta indicazione della causa di mancata contestazione immediata, con riferimento alla fattispecie prevista dall'art. 201, comma 1-bis, lett. d), del Codice della Strada, relativa all'accertamento effettuato in assenza del trasgressore e del proprietario del veicolo.

Con riferimento alla fase notificatoria, la verifica ha riguardato anche la correttezza e la tracciabilità delle notificazioni effettuate attraverso la piattaforma SEND – Servizio Notifiche Digitali, alla quale il Comune di Zone ha aderito in data 11 novembre 2024, avvalendosi della società Incloud Team s.r.l. quale partner/intermediario tecnologico per il gestionale utilizzato dall'Ufficio di Polizia Locale. È stata pertanto esaminata la documentazione prodotta dalla piattaforma, con particolare riguardo alle attestazioni relative

alla presa in carico degli atti e alle successive fasi del procedimento di notificazione, verificandone la coerenza temporale con i termini previsti dalla normativa.

In tale ambito si è tenuto conto anche della Determinazione n. 38 dell'11 febbraio 2026, avente ad oggetto "Impegno di spesa per le notifiche digitali dell'Ufficio Polizia Locale attraverso la piattaforma SEND di PagoPA – anno 2026", nonché della disciplina contenuta nell'art. 26 del D.L. 16 luglio 2020, n. 76, convertito dalla L. 11 settembre 2020, n. 120, e nel D.M. 8 febbraio 2022, n. 58, concernente il funzionamento della piattaforma per la notificazione digitale degli atti della Pubblica Amministrazione.

La verifica ha infine riguardato la documentazione fotografica eventualmente acquisita dagli operatori quale elemento di riscontro dell'accertamento, accertandone la coerenza con le fattispecie verbalizzate e la corretta gestione sotto il profilo della tutela dei dati personali. A tal fine è stato preso in considerazione il Provvedimento del Garante per la protezione dei dati personali dell'8 aprile 2010, punto 5.3.1, secondo cui le risultanze fotografiche devono essere utilizzate esclusivamente per le finalità connesse all'accertamento delle violazioni, rimanere accessibili agli aventi diritto e non essere trasmesse d'ufficio unitamente al verbale, ferma restando la possibilità di visione o rilascio agli interessati con le necessarie cautele a tutela di eventuali soggetti terzi.

Sulla base dei predetti parametri normativi e procedurali si è quindi proceduto all'esame dei singoli verbali estratti a campione, verificandone, per ciascuno, la completezza formale, la correttezza della fattispecie contestata, il rispetto dei termini, la regolarità della notificazione e la coerenza della documentazione conservata agli atti.

Verbale n. 635VPM/26 – Prot. 35

Il verbale concerne l'accertamento eseguito in data 11 gennaio 2026 alle ore 09:59 in Via Aldo Moro, relativo all'omesso pagamento della sosta tariffata, con conseguente applicazione dell'art. 7, comma 1, lett. f), e comma 15 del Codice della Strada.

Dall'esame dell'atto è stata riscontrata la presenza degli elementi essenziali richiesti dalla normativa vigente di cui all'art. 383 del Regolamento di Attuazione: data, ora e luogo dell'accertamento, identificazione del veicolo, targa, descrizione della condotta, norma violata, generalità del proprietario, indicazione degli accertatori e motivazione della mancata contestazione immediata.

Quest'ultima risulta correttamente individuata nell'assenza del trasgressore e del proprietario del veicolo e risulta pertanto coerente con l'art. 201, comma 1-bis, lett. d), CdS.

È stata altresì verificata la corretta indicazione delle modalità di pagamento in misura ridotta, della riduzione del 30% entro cinque giorni, dei termini ordinari di pagamento e delle modalità di ricorso al Prefetto e al Giudice di Pace.

Sotto il profilo sanzionatorio, l'applicazione dell'art. 7, comma 15, CdS risulta coerente con la fattispecie contestata, trattandosi di mancato pagamento integrale della sosta tariffata, con conseguente recupero della tariffa non corrisposta.

Con riguardo alla notificazione, l'accertamento è avvenuto l'11 gennaio 2026 e la documentazione SEND attesta la presa in carico in data 9 marzo 2026, entro il termine ordinario previsto dall'art. 201 CdS.

La documentazione fotografica acquisita dall'agente costituisce elemento documentale accessorio a supporto dell'attività accertativa e non elemento essenziale del verbale. La stessa risulta conservata agli atti e non trasmessa d'ufficio unitamente al verbale, conformemente alle indicazioni del Garante in materia di protezione dei dati personali.

Esito del controllo: REGOLARE.

Verbale n. 768VPM/26 – Prot. 168

Il verbale riguarda l'accertamento eseguito in data 29 marzo 2026 alle ore 14:00 in Via Panoramica, relativo alla sosta in violazione del divieto imposto dalla segnaletica verticale, con conseguente applicazione dell'art. 6, comma 4, lett. d), e comma 14 del Codice della Strada.

Anche per tale atto è stata verificata la completezza degli elementi essenziali prescritti dalla normativa vigente di cui all'art. 383 del Regolamento di Attuazione: data, ora, località, identificazione del veicolo, targa, descrizione della violazione, norma applicata, generalità del proprietario, accertatori e motivazione della contestazione differita.

La mancata contestazione immediata risulta motivata dall'assenza del trasgressore e del proprietario del veicolo, fattispecie espressamente prevista dall'art. 201, comma 1-bis, lett. d), CdS.

Sono inoltre correttamente riportate le modalità di pagamento in misura ridotta, la riduzione del 30%, i termini di pagamento e le modalità per l'eventuale proposizione dei ricorsi amministrativi e giurisdizionali. Gli importi riportati nell'avviso PagoPA risultano coerenti con quelli indicati nel verbale.

Con riferimento alla tempestività del procedimento notificatorio, l'accertamento risale al 29 marzo 2026 mentre la documentazione SEND attesta la presa in carico in data 8 aprile 2026, a soli dieci giorni dall'accertamento e pertanto ampiamente entro il termine ordinario di cui all'art. 201 CdS.

La documentazione fotografica acquisita è stata considerata quale elemento integrativo di riscontro dell'attività dell'agente, senza attribuirle natura di requisito costitutivo del verbale. La stessa non risulta trasmessa d'ufficio al destinatario ed è conservata agli atti ai fini dell'eventuale esercizio del diritto di accesso.

Sulla base della documentazione sottoposta al controllo non emergono vizi formali o procedurali idonei a incidere sulla regolarità amministrativa dell'atto.

Esito del controllo: REGOLARE.

Verbale n. 846VPM/26 – Prot. 246

Il verbale riguarda l'accertamento eseguito in data 12 aprile 2026 alle ore 11:40 in Piazza Vadur, relativo all'omesso pagamento della sosta tariffata, con conseguente applicazione dell'art. 7, comma 1, lett. f), e comma 15 del Codice della Strada.

L'atto contiene gli elementi essenziali previsti dalla normativa vigente di cui all'art. 383 del Regolamento di Attuazione: data, ora e luogo, identificazione del veicolo, targa, descrizione del fatto, norma violata, generalità del proprietario, indicazione dell'accertatore e motivazione della mancata contestazione immediata.

Anche in questo caso, l'assenza del trasgressore e del proprietario integra la fattispecie contemplata dall'art. 201, comma 1-bis, lett. d), CdS.

La quantificazione della sanzione e della tariffa non corrisposta risulta coerente con la disciplina prevista dall'art. 7, comma 15, CdS, così come risultano correttamente indicate le modalità di pagamento, la riduzione del 30% e le modalità di ricorso.

L'accertamento è del 12 aprile 2026 e la presa in carico da parte della piattaforma SEND risulta effettuata in data 4 maggio 2026, dopo ventidue giorni e quindi entro il termine ordinario previsto dalla normativa.

Anche per tale verbale la documentazione fotografica è presente quale elemento accessorio di riscontro, senza costituire requisito essenziale dell'atto, ed è stata gestita separatamente dalla notificazione del verbale.

Esito del controllo: REGOLARE.

All'esito dell'esame della documentazione relativa ai tre procedimenti estratti a campione, non sono emerse irregolarità sostanziali o procedurali tali da incidere sulla legittimità, validità o efficacia degli atti controllati.

I verbali risultano conformi, sotto il profilo formale e procedimentale, alle prescrizioni del Codice della Strada e del relativo Regolamento di esecuzione (DPR 495/1992), con particolare riferimento alla presenza degli elementi essenziali dell'accertamento, alla motivazione della mancata contestazione immediata,

all'indicazione delle modalità di pagamento e ricorso, alla coerenza degli importi applicati e alla tempestività dell'avvio del procedimento notificatorio attraverso la piattaforma SEND.

È stata inoltre riscontrata la presenza di un sistema organizzato e tracciabile per la gestione delle notificazioni digitali tramite SEND/PagoPA, supportato dai relativi atti amministrativo-contabili dell'Ente, nonché la corretta conservazione separata della documentazione fotografica utilizzata a supporto degli accertamenti.

Si suggerisce che per ciascun verbale siano facilmente individuabili anche gli atti amministrativi che costituiscono il presupposto della disciplina contestata, quali le deliberazioni relative alla sosta a pagamento o le ordinanze istitutive di divieti e limitazioni. Si suggerisce inoltre di conservare, per ciascun verbale notificato tramite SEND, la documentazione attestante le diverse fasi della notificazione, al fine di garantirne la piena tracciabilità.

7. Rimborsi tributi

Non presenti

8. Concessioni di contributi ed agevolazioni ad enti e privati

Nel periodo oggetto di controllo sono stati esaminati i procedimenti relativi alla concessione e liquidazione di contributi e benefici economici.

In particolare, risultano adottate n. 2 deliberazioni di Giunta Comunale cui hanno fatto seguito le relative determinazioni di impegno di spesa:

1. Deliberazione di Giunta Comunale n. 20 del 23.03.2026, avente ad oggetto la concessione di un contributo di euro 1.000,00 all'Associazione Golem – Associazione Culturale Redentore, finalizzato all'organizzazione del "Concerto in alta quota", previsto per il 30 maggio 2026, e della Festa del Redentore, prevista per il 19 luglio 2026. Alla data del controllo il contributo risulta impegnato ma non ancora liquidato, in attesa della prescritta rendicontazione;
2. Deliberazione di Giunta Comunale n. 42 del 29.06.2026, avente ad oggetto la concessione di un contributo di euro 500,00 all'ASD Atletica Proai Golem per l'organizzazione della "Maratona del Guglielmo" del 14.06.2026. Anche in questo caso, alla data del controllo il contributo non risulta ancora liquidato, in attesa della relativa rendicontazione.

Sono state inoltre esaminate le seguenti determinazioni di liquidazione di contributi e benefici economici:

1. Determinazione n. 29 del 06.02.2026, relativa alla liquidazione di contributi alle famiglie per il trasporto scolastico degli alunni con disabilità frequentanti il secondo ciclo di istruzione, riferiti all'anno scolastico 2024/2025. Il contributo, finanziato da Regione Lombardia, è stato erogato direttamente alle famiglie beneficiarie in considerazione della mancata attivazione del servizio di trasporto da parte del Comune;
2. Determinazione n. 44 del 13.02.2026, relativa alla liquidazione di un contributo ai sensi della legge n. 13/1989, recante disposizioni per favorire il superamento e l'eliminazione delle barriere architettoniche negli edifici privati, riferito al fabbisogno 2024. Le somme, trasferite al Comune da Regione Lombardia, sono state successivamente erogate alla famiglia beneficiaria;
3. Determinazione n. 99 del 13.05.2026, relativa all'erogazione di contributi per l'acquisto dei libri di testo per l'anno scolastico 2025/2026, misura prevista nell'ambito del Piano per il Diritto allo Studio. I contributi sono stati riconosciuti alle famiglie sulla base dell'ISEE e della documentazione comprovante le spese sostenute per l'acquisto dei libri;
4. Determinazione n. 138 del 29.06.2026, relativa all'erogazione dei contributi previsti dal Piano per il Diritto allo Studio 2025/2026 a favore della scuola primaria e della scuola secondaria di primo grado, a seguito dell'acquisizione della rendicontazione dei progetti realizzati dall'Istituto Comprensivo di Sale Marasino.

Dall'esame della documentazione non sono emerse irregolarità.

9. PNRR

Nel periodo oggetto di controllo sono stati esaminati i seguenti provvedimenti relativi a interventi finanziati nell'ambito del PNRR:

1. Determinazione n. 11 del 21.01.2026, avente ad oggetto l'approvazione del certificato di regolare esecuzione relativo alla Misura 1.4.4 – Estensione dell'utilizzo dell'Anagrafe Nazionale Digitale (ANPR) – Adesione allo Stato Civile Digitale (ANSC);
2. Determinazione n. 115 del 27.05.2026, avente ad oggetto l'atto di ricognizione integrativo del finanziamento relativo alla Misura 1.4.3 – PagoPA, adottato a seguito di richiesta di integrazioni. In data 17.08.2026 è pervenuta comunicazione da parte di PA Digitale 2026 dell'avvenuta liquidazione del contributo relativo alla misura;
3. Determinazione n. 137 del 29.06.2026, avente ad oggetto l'approvazione del certificato di regolare esecuzione relativo alla Misura 2.2.3 – Digitalizzazione delle procedure SUAP e SUE – Enti terzi.

Dall'esame della documentazione acquisita non sono emerse irregolarità o criticità.

10. Verifica del rispetto dei tempi del procedimento con particolare riferimento alle autorizzazioni, concessioni e provvedimenti analoghi e verifica dei tempi di risposta alle istanze dei cittadini ai sensi della L. 241/1990

Nel periodo oggetto di controllo non risultano pervenute al RPCT/ Segretario Comunale segnalazioni, reclami o contestazioni relative al mancato rispetto dei termini procedurali o dei tempi di risposta alle istanze presentate dai cittadini.

Si dà inoltre atto che, nella sezione "Amministrazione Trasparente/Altri contenuti/Accesso civico" del sito istituzionale dell'Ente, sono pubblicate le informazioni concernenti l'esercizio del diritto di accesso e il registro

aggiornato

degli

accessi

https://www.comune.zone.bs.it/Pages/amministrazione_trasparente_v3_0/?code=AT.T0.20

Alla luce delle verifiche effettuate e in assenza di specifiche segnalazioni o elementi di criticità, non sono emerse irregolarità in ordine al rispetto dei termini procedurali e dei tempi di risposta.

Conclusioni

All'esito dei controlli effettuati, non sono emerse irregolarità tali da compromettere la regolarità dell'azione amministrativa. I controlli hanno pertanto avuto esito positivo.

Si formulano unicamente i rilievi e i suggerimenti sopra riportati, finalizzati al miglioramento e al perfezionamento dell'attività amministrativa. Nel complesso, gli atti e i procedimenti esaminati risultano corretti e regolari.

IL SEGRETARIO COMUNALE

Dott.ssa Sonia Bortolotti

(f.to digitalmente)