



COMUNE DI GRANOZZO CON MONTICELLO

Provincia di Novara

Controllo di regolarità amministrativa

Ex artt. 147 e 147 bis D.Lgs 267 2000

<i>Anno</i>	<i>N. Verbale</i>	<i>In data</i>
2026	n.1	10/04/2026

PERIODO DI RIFERIMENTO: II SEMESTRE 2025

(Luglio 2025 – Dicembre 2025)

Visto l'art. 147-bis del D.Lgs. 18.08.2000, n. 267, introdotto dall'art. 3, comma 1°, lett. d), del d.l. 10.10.2012, n. 174, convertito, con modificazioni, dalla legge 07.12.2012, n. 213, avente ad oggetto: "Controllo di regolarità amministrativa e contabile" ed, in particolare, il secondo e terzo comma che così dispongono:

«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 soggette 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 il Regolamento sui controlli interni del Comune di Granozzo Con Monticello, predisposto in forza dell'art. 3, comma 2°, del citato d.l. 174/2012, approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n.5 del 11.03.2013 e in particolare gli artt.9 e ss. che disciplinano il controllo successivo di regolarità;

Visti anche:

- il D.Lgs. 14 marzo 2013, n. 33, e s.m.i., recante il "Riordino della disciplina riguardante il diritto di accesso civico e gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni";
- il Piano Nazionale Anticorruzione (P.N.A.) 2025 approvato dall'A.N.AC. con la deliberazione 28 gennaio 2026 n. 19, nonché i precedenti P.N.A. ed Aggiornamenti, per le parti ancora applicabili;

- il PIAO 2025/2027 e relativa sottosezione anticorruzione e trasparenza, confermato dal PIAO 2026/2028;

Dato atto che il controllo di regolarità amministrativa nella fase successiva costituisce una procedura di verifica operante al servizio dell'organizzazione, con la precipua finalità di assicurare che l'attività amministrativa sia conforme alla legge, allo Statuto e ai regolamenti comunali;

Evidenziato ancora che la medesima tipologia di controllo, lungi dall'essere caratterizzato da mere finalità punitive, è da intendersi quale parte integrante e sostanziale dell'amministrazione attiva, tesa al costante e progressivo miglioramento della qualità degli atti amministrativi posti in essere dai soggetti responsabili;

Visto l'atto organizzativo del Segretario Comunale prot. 4131 del 27/06/2025 e l'allegata check list – controllo successivo di regolarità, contenente analiticamente i principali elementi di verifica con particolare riferimento alle determinazioni dei Responsabili dei servizi, predisposta dal Segretario Comunale e comunicata a tutti i responsabili di Settore;

Individuati per l'anno 2025 le attività di controllo di regolarità amministrativa nella fase successiva sui seguenti atti e procedimenti per i quali il rischio di una violazione normativa o di una irregolarità amministrativa presenta maggiore pericolosità:

- le determinazioni dei Responsabili di Settore nel numero di 4 per ogni;
- tutte le determinazioni relative a procedimenti PNRR

Tutto ciò premesso e considerato;

ATTESTA CHE

- Il controllo è effettuato nel rispetto dei criteri stabiliti da regolamento e di quelli fissati con atto organizzativo, mediante approvazione della Check list.
- l'estrazione casuale di numeri è avvenuta online il giorno 10.04.2025 tramite il sito web <https://www.random.org/sequences/>, prendendo in considerazione la prima sequenza di numeri estratti, alla presenza della dipendente Istruttore Carola Varesi, assegnata al Settore 1 e al Settore 4, la quale, assiste alle operazioni di estrazione casuale e sottoscrive i documenti di estrazione in atti assieme al Segretario.
- l'attività di controllo è stata effettuata sulla base degli *standards* e della check list – controllo successivo di regolarità allegata all'atto organizzativo del Segretario comunale prot. 4131 del 27/06/2025;
- Le risultanze del controllo sono trasmesse da parte del Segretario a ciascun Responsabile di Settore mediante invio di copia delle schede.
- In caso di riscontrate irregolarità, le schede contengono le direttive cui uniformarsi al fine di garantire il rispetto della regolarità amministrativa.
- Le determinazioni assoggettate a controllo di regolarità successivo sono quelle adottate nel periodo dal 1 luglio 2025 al 31 dicembre 2025.
- Le determinazioni estratte sono complessivamente **18**, di cui al seguente prospetto:

SETTORE	NUMERO DETERMINE NEL PERIODO DI RIFERIMENTO (II SEMESTRE 2025)	DETERMINE ESTRATTE

Settore 1 – ECONOMICO FINANZIARIO – SCOLASTICO – AFFARI GENERALI – SERVIZI DEMOGRAFICI	Da 60 a 97	74 95 91 76
Settore 2 – TRIBUTI – ELETTORALE – SERVIZI CIMITERIALI – ATTUAZIONE DEL WELFARE – PERSONALE	Da 40 a 111	31 46 29 35
Settore 3 - TECNICO – MANUTENTIVO	Da 29 a 52	86 82 61 110
Settore 4 - VIGILANZA E COMMERCIO	Da 5 a 9	8 6 7 5
PNRR	Tutte	Settore 1: 68 – 82

- L'esito del controllo è il seguente:

- **Regolare:** 8 atti.
- **Regolare con Rilievi:** 8 atti.
- **Non Regolare:** 2 atti.

VALUTAZIONE CONCLUSIVA SULLA REGOLARITA' AMMINISTRATIVA

All'esito della disamina condotta sul campione di atti afferenti al II Semestre 2025, si rileva che l'azione amministrativa dell'Ente risulta nel suo complesso presidiata da adeguata regolarità tecnico-contabile. Si registrano tuttavia, in via trasversale ai Settori, alcune sistematiche vulnerabilità di ordine procedurale che necessitano di immediato efficientamento.

Nello specifico, le criticità ricorrenti (valutate in prevalenza quali mere irregolarità sanabili e classificate come "Regolari con rilievi") attengono a:

1. L'omessa o carente esplicitazione, nella narrativa degli atti, delle motivazioni poste a fondamento della deroga al principio di rotazione (art. 49 D.Lgs. 36/2023) o dell'infungibilità del fornitore;
2. La mancata formale menzione circa l'avvenuto utilizzo delle piattaforme telematiche di negoziazione, pur sostanzialmente adoperate;
3. La reiterata assenza, nel corpo dei provvedimenti, della dichiarazione obbligatoria attestante l'insussistenza di situazioni di conflitto di interessi in capo al Responsabile (art. 6-bis L. 241/90).

Si segnalano altresì due risultanze di "Non Regolarità": una di natura formale/gestionale (salto di numerazione nel registro informatico delle determinazioni) e una di natura sostanziale, derivante dall'incongruente utilizzo della fattispecie dell'appalto di servizi per l'erogazione di interventi aventi, de iure, natura di sussidio/contributo sociale (art. 12 L. 241/90).

Per la disamina analitica dei singoli vizi riscontrati, per i pertinenti riferimenti normativi e per le specifiche direttive operative e procedurali cui uniformare l'azione amministrativa futura (con particolare riguardo ai fondi PNRR e alla contrattualistica pubblica), **si rinvia integralmente al contenuto delle singole check-list di controllo**, che vengono trasmesse ai rispettivi Responsabili di Settore per gli adempimenti e le rettifiche di competenza.

Si dispone la trasmissione del presente verbale al Sindaco, ai Responsabili di Settore, al Revisore dei Conti, al Nucleo di valutazione, con contestuale pubblicazione sul sito web.

Granozzo Con Monticello, li 10.04.2025

Il Segretario Comunale
Dott.ssa Giuliana Balbo