

COMUNE DI CUCEGLIO (TO)

VERBALE SULL'ATTIVITA' DI CONTROLLO AMMINISTRATIVO IN FASE SUCCESSIVA AI SENSI DELL'ART. 147 BIS DEL D. LGS. N. 267/2000

ANNUALITÀ 2025

Al Consiglio Comunale

Alla Giunta Comunale

Al Revisore dei Conti

Ai Responsabili dei Servizi

Con riferimento al controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile previsto dal vigente regolamento sui controlli interni, approvato dal Comune di Cuceglio con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 2 del 22.01.2013, nel periodo dal 07.01.2026 al 12.01.2026 sono state eseguite le operazioni di controllo.

In aderenza a quanto stabilito dal citato regolamento sono stati oggetto di esame il 5% delle determinazioni dei vari servizi.

Le operazioni di controllo sono state eseguite dal dott. Luca FASCIO, Segretario comunale di questo Comune e titolare della segreteria associata tra i Comuni di San Giorgio Canavese (capofila), Cuceglio e Bollengo.

Considerato che nel periodo di riferimento dal 01.01.2025 al 31.12.2025 sono state adottate:

n. 194 determinazioni dell'area segreteria;
n. 52 determinazioni dell'area tecnica;
n. 23 ordinanze.

Si è proceduto all'estrazione a sorte del campione da verificare, per il tramite dell'utilizzo di un generatore di numeri casuali reperibile all'indirizzo URL <https://www.blia.it/utili/casuali/>, effettuando delle separate estrazioni per ciascuno tipologia di documenti sopra indicati.

In particolare, sono stati oggetto di sorteggio: n. 10 determinazioni dell'area segreteria, n. 3 determinazioni dell'area tecnica, n. 1 ordinanze.

Sono state estratte le determinazioni dell'area amministrativa nn. 7, 12, 88, 94, 108, 117, 133, 159, 163, 188, le nn. 30, 34, 42 dell'area tecnica e l'ordinanza n. 3.

A seguito del sorteggio, gli atti estratti a sorte sono stati reperiti.

Il controllo è stato svolto secondo le indicazioni del regolamento comunale e per ciascun atto è stata redatta una scheda di conformità all'interno della quale sono stati riportati gli eventuali rilievi effettuati.

Non sono stati oggetto di verifica gli atti di morte, matrimonio, nascita dell'ufficio anagrafe in quanto in possesso della Prefettura per attività di gestione ordinaria.

Tutti gli atti contengono, in linea generale, gli elementi essenziali richiesti per gli atti amministrativi, quali l'intestazione, il preambolo (norme di legge e gli articoli in base al quale un atto è stato emanato), la motivazione, il dispositivo, il luogo, la data e la sottoscrizione.

Nel complesso, non sono state ravvisate particolarità irregolarità o significative difformità normative negli atti esaminati. Relativamente all'esame dei singoli provvedimenti, si rimanda all'analisi presente nelle singole schede di controllo.

In generale, si richiama l'attenzione sui seguenti aspetti:

- a) si consiglia di verificare sempre la correttezza dei richiami contenuti all'interno degli atti, siano essi relativi ad atti precedenti ovvero a normativa o prassi amministrativa (linee guida, circolari etc.), al fine di rendere maggiormente evincibile all'esterno il percorso logico-giuridico seguito per l'adozione dei provvedimenti;
- b) per quanto riguarda i provvedimenti di liquidazione si raccomanda di dare conto della verifica della regolarità contributiva dell'operatore economico e della esatta corrispondenza del CIG relativo all'impegno di spesa;
- c) si invita a prestare attenzione a non pubblicare dati protetti dalla normativa sulla *privacy* e a non pubblicare dati eccedenti le finalità di legge sia nei provvedimenti sia negli allegati ai medesimi;
- d) si consiglia di articolare in maniera dettagliata le motivazioni poste alla base degli atti;
- e) si ricorda di esplicitare i casi in cui non è necessario richiedere un CIG per il rispetto della normativa in tema di tracciabilità dei flussi finanziari;
- f) si ricorda di specificare attraverso quale piattaforma telematica si è proceduto all'acquisizione dei CIG necessario per l'affidamento di un appalto pubblico;
- g) si raccomanda di dare sempre conto dell'assenza di cause (anche potenziali) di conflitto d'interessi con l'affidatario di un contributo o di un contratto pubblico;
- h) infine, si ricorda sempre di rispettare puntualmente le disposizioni contenute nel Piano Triennale della prevenzione della Corruzione nell'adozione di tutti gli atti amministrativi dell'Ente.

Cuceglio, lì 14.01.2026

Il Responsabile del Controllo Interno

Dott. Luca FASCIO