



Comune di Marano Ticino

Provincia di Novara

www.comune.maranoticino.no.it

CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE

(art. 147-bis comma 2 del TUEL)

MARZO - SETTEMBRE 2025

VERBALE N. 1 DEL 11.11.2025

Vista la deliberazione del Consiglio Comunale n. 5 del 30.04.2025, esecutiva ai sensi di legge, con la quale è stato approvato il Regolamento dei controlli interni in attuazione degli articoli 147 e seguenti del decreto legislativo 18 agosto 2000 numero 267;

Dato atto che il sottoscritto ha preso servizio presso lo scrivente Comune in forza di Convenzione di Segreteria tra il Comune di Marano Ticino e altri Enti con decorrenza dal 12 marzo 2025 e che quindi, si ritiene opportuno anche per coerenza con il proprio incarico procedere al controllo per il periodo marzo-settembre 2025

Visto l'art. 11 del citato regolamento che così recita:

Art. 11 - Oggetto del controllo

1. Il nucleo di controllo sottopone a controllo successivo con cadenza, di norma, semestrale le determinazioni di impegno di spesa, i contratti e gli altri atti amministrativi dell'Ente tra cui, in particolare, le ordinanze, le autorizzazioni e le concessioni di varia natura.
2. La selezione degli atti da sottoporre a controllo viene svolta, con tecniche di campionamento adeguatamente motivate, anche di tipo informatico, determinate preventivamente dal Segretario Comunale con proprio provvedimento; le tecniche adottate dovranno garantire l'effettiva casualità della selezione degli atti da sottoporre a controllo.
3. L'attività svolta sotto la direzione del Segretario Comunale, in ogni caso, deve garantire:
 - a) che in ogni esercizio vengano sottoposti a verifica atti amministrativi relativi a tutti i Settori in cui è suddivisa l'operatività dell'Ente;
 - b) che siano sottoposti a verifica, laddove possibile, interi procedimenti amministrativi e non, esclusivamente, singoli atti;
 - c) la verifica della regolarità dei procedimenti amministrativi, da intendersi come rispetto dei tempi, completezza dell'istruttoria, adeguatezza e correttezza del provvedimento conclusivo;
 - d) verifica del rispetto della normativa vigente, delle circolari e degli atti di indirizzo emanati dall'Ente.

Considerato che, ai sensi dell'art. 12 del regolamento, il Segretario Comunale descrive, in apposita relazione annuale, il numero di atti e procedimenti esaminati, i rilievi sollevati ed il loro esito.

Visto che il citato art. 11, al comma 4, prevede di sottoporre a verifica almeno il 10% delle determinazioni di impegno di spesa e dei contratti di importo superiore ad Euro 10.000,00 (IVA esclusa), oltre ad un ragionevole numero di atti amministrativi pari ad almeno il 5% del totale.



Comune di Marano Ticino

Provincia di Novara

www.comune.maranoticino.no.it

Sulla base della normativa legislativa e regolamentare sopra indicata, in data 11 Novembre alle ore 17:00 presso l'Ufficio Segreteria, il Segretario Comunale Dott. Andrea Tomaciello, procede al sorteggio degli atti di cui all'art. 11 succitato con riferimento al periodo marzo-settembre 2025.

Rilevato che il totale delle determinazioni e dei contratti è pari a n. 92 (n. 87 determinazioni e n. 5 contratti) per il periodo 12 marzo 2025 al 12 settembre 2025:

ATTI	n. 92
Determine Responsabile Area Affari Generali – Sig.ra Agostini Maria Teresa	n. 24
Determine Responsabile Area Finanziaria – Sig.ra Caletti Mara	n. 23
Determine Responsabile Area Tecnico-Manutentiva – Sig. Merli Franco	n. 40
Contratti	n. 1 atto pubblico n. 4 scritture private

Ritenuto di estrarre il 10% delle determinazioni e dei contratti:

- N. 9 determinazioni
- N. 1 contratto

Nello specifico, l'estrazione eseguita nelle modalità di cui al Regolamento come sopra menzionato, viene effettuata utilizzando il programma di generazione casuale presente sul sito <https://www.blia.it/utuli/casuali/>, applicando un criterio di percentuale del 10% sul totale degli atti emessi da ciascuna Area, con arrotondamento all'unità superiore, e successivamente il numero di atti scaturito è stato inserito nel programma di generazione sopra indicato, il quale ha determinato l'estrazione casuale degli atti da sottoporre a controllo.

Nel caso in cui l'atto estratto non sia stato pubblicato o sia stato annullato, la scelta a campione è ricaduta sulle determine o sugli atti oggetto di verifica numericamente successivi o precedenti.

A) A seguito del sorteggio il campione oggetto a controllo riguarda i seguenti atti:

AREA AFFARI GENERALI (N. 24 atti totali - 10% = 2,4 = 2 atti)

DT. N. 21 DEL 07.06.2025

Oggetto: DETERMINA A CONTRARRE PER AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI ASSISTENZA ALLA PERSONA ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI E DEL SERVIZIO ASSISTENZA REFEZIONE SCOLASTICA PER N. 3 ANNI SCOLASTICI MEDIANTE PROCEDURA NEGOZIATA SU ME.PA. C.U.P: G42J25000000005



Comune di Marano Ticino

Provincia di Novara

www.comune.maranoticino.no.it

DT. N. 30 DEL 01.08.2025

Oggetto: AFFIDAMENTO IN CONCESSIONE DEI SERVIZI DI PRE E POST SCUOLA PRESSO LA SCUOLA PRIMARIA DI MARANO TICINO PER N. 3 ANNI SCOLASTICI CIG. B7612BC590 - PROCEDURA NEGOZIATA SU ME.PA. N. 5460739 - APPROVAZIONE VERBALI E AGGIUDICAZIONE.

AREA FINANZIARIA (N. 23 atti totali - 10% = 2,3 = 2 atti)

Non avendo un numero sufficiente di atti superiori a € 10.000 si è proceduto ad individuare l'unico presente e ad estrarne uno tra quelli di importo inferiore.

DT. N. 31 DEL 19.08.2025

Oggetto: CANTIERE DI LAVORO "PULIZIA 2023" ORGANIZZATO AI SENSI DELLA L.R. 34/2008 (D.D. 417/2023 – PROPOSTA 85353 - CUP J47H23002010002 - PRATICA RP/PG/2024/148). APPROVAZIONE RENDICONTO ESERCIZIO 2023

DT. N. 18 DEL 07.05.2025

Oggetto: ACQUISTO BUONI CARBURANTE DA FORNITORE IP SPA - A.Q. CONSIP "CARBURANTI RETE - ACCORDO QUADRO - BUONI ACQUISTO 2"

AREA TECNICO-MANUTENTIVA (N. 40 atti totali - 10% = 4 atti)

DT. N. 29 DEL 25.03.2025

Oggetto: AGGIUDICAZIONE SERVIZIO DI PULIZIA ORDINARIA E FORNITURA DI MATERIALE DI CONSUMO PRESSO LOCALI COMUNALI PER TRIENNIO 2025-2027. CIG: B62FF2EC21.

DT. N. 62 DEL 22.08.2025

Oggetto: IMPEGNO DI SPESA PER FORNITURA E POSA IN OPERA-PER REALIZZAZIONE DI UN IMPIANTO DI VIDEOSORVEGLIANZA, RETE WI-FI E CLIMATIZZAZIONE, PRESSO IL CENTRO DI AGGREGAZIONE DI MARANO TICINO. - CIG: B80299A89D. RDO n° 5556765.

DT. N. 66 DEL 16.09.2025

Oggetto: INTERVENTO DI MESSA IN SICUREZZA VIA DEI BOSCHI: CONVOGLIAMENTO ACQUE METEORICHE, SOSTITUZIONE DI BARRIERE STRADALI, RIPRISTINO MANTO STRADALE. CUP: G47H22002280006. ATTO RICOGNITORIO PER APPROVAZIONE QUADRO ECONOMICO CONSUNTIVO SUDDIVISO PER FONTI DI FINANZIAMENTO

DT. N. 70 DEL 26.09.2025

Oggetto: PNRR - PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA MISSIONE 1- DIGITALIZZAZIONE INNOVAZIONE COMPETITIVITA' E CULTURA. APPROVAZIONE DIGITALIZZAZIONE CENTRO DI AGGREGAZIONE .APPROVAZIONE CRE



Comune di Marano Ticino

Provincia di Novara

www.comune.maranoticino.no.it

CONTRATTI (Atti totali 5 - 10% = 0,5 = 1)

Nel periodo considerato vi è un solo contratto di importo superiore ad € 10.000,00

CONTRATTO N. 1118 DEL 01.04.2025

SECONDO ATTO AGGIUNTO PER LAVORI DI REALIZZAZIONE DI UN NUOVO ASILO NIDO - PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA MISSIONE 4 ISTRUZIONE E RICERCA. COMPONENTE 1 - POTENZIAMENTO DELL'OFFERTA DEI SERVIZI DI ISTRUZIONE: DAGLI ASIILI NIDO ALLE UNIVERSITÀ INVESTIMENTO 1.1: PIANO PER ASIILI NIDO E SCUOLE DELL'INFANZIA E SERVIZI DI EDUCAZIONE E CURA PER LA PRIMA INFANZIA. CUP: G41B22001900006 - CIG: B4227A5E0C

B) A seguito del sorteggio il campione oggetto a controllo riguarda i seguenti atti amministrativi (scelti tra avvio procedimento per autorizzazioni paesaggistiche, abusi edilizi, permessi di costruire e accesso agli atti; avvisi di accertamento tributi):

N. 33 AVVISI IMU emessi dal 12/03/2025 al 12/09/2025 (5% DI 33 = N. 2):

- 1) N. 3 DEL 11/07/2025 ad oggetto: AVVISO DI ACCERTAMENTO LIQUIDAZIONE E IRROGAZIONE SANZIONI – IMU 2023.
- 2) N. 5 DEL 11/07/2025 ad oggetto: AVVISO DI ACCERTAMENTO LIQUIDAZIONE E IRROGAZIONE SANZIONI – IMU 2022.

Avvio procedimento per autorizzazioni paesaggistiche, abusi edilizi, permessi di costruire e accesso agli atti nel periodo 12 marzo – 12 settembre 2025:

TIPOLOGIA PROCEDIMENTO	n. tot.	pratica edilizia
Permessi di costruire	0	
Autorizzazioni Paesaggistiche	0	
		protocollo in entrata
Accertamento abusi	0	/
Accesso atti	13	(5% di 13 = 1) Prot. 3020 del 30.06.2025

Dall'esito dei controlli non sono emerse particolari criticità. In generale gli atti potrebbero essere più adeguatamente motivati in ordine ai presupposti di fatto e non solo di diritto che ne determinano l'adozione.



Comune di Marano Ticino

Provincia di Novara

www.comune.maranoticino.no.it

Si raccomanda:

- Il **rispetto del principio di rotazione** che deve orientare le stazioni appaltanti al fine di evitare il consolidamento di rendite di posizione. In caso di deroga devono essere evidenziate le ragioni.
- Il **rispetto della normativa in materia di termini di pagamento**, nonché di porre particolare attenzione nel caso in cui il Comune vanti crediti nei vari settori e di monitorare attentamente i termini di prescrizione.
- Il **rispetto dei principi in materia di trattamento dei dati personali** ricordando che vale il principio della minimizzazione per cui i dati personali sono: ... c) adeguati, pertinenti e limitati a quanto necessario rispetto alle finalità per le quali sono trattati.

Si richiama e si evidenzia:

- l'obbligo delle pubblicazioni sulle apposite sezioni dell'Amministrazione trasparente;
- la necessità di esplicitare sempre l'assenza del conflitto di interessi nell'adozione delle procedure (tale verifica va condotta anche nei confronti di coloro che hanno concorso all'adozione dell'atto);
- la necessità di richiamare la verifica sul rispetto dell'obbligo di regolarità contributiva e sul possesso dei requisiti di ordine generale e speciale anche tramite acquisizione di autocertificazione ex DPR 445/2000 in relazione alle procedure ed all'importo dell'affidamento;
- la necessità di richiamare l'accertamento dell'assenza di cause di incompatibilità/inconfirmità e di conflitto di interessi nell'affidamento degli incarichi, con l'acquisizione delle relative dichiarazioni.

Si incarica l'Ufficio Segreteria di trasmettere il presente verbale ai soggetti di cui all'art. 12, comma 2 del Regolamento Controlli Interni: Sindaco, Organo di revisione, Nucleo di Valutazione e Responsabili dei Settori.

L'Ufficio Segreteria, in applicazione delle norme sulla trasparenza, è, inoltre, incaricato di pubblicare una copia del presente verbale nel sito web del Comune – Sezione Amministrazione Trasparente.

Marano Ticino, 11.11.2025



IL SEGRETARIO COMUNALE

Dott. Andrea Tomaciello

