



COMUNE DI ORCO FEGLINO

Provincia di Savona

Piazza Municipio, 3 – 17024 Orco Feglino

Controllo successivo di regolarità amministrativa (articolo 147-bis comma 2 del TUEL)

Verbale numero 2 del 15 OTT, 2025

IL NUCLEO DI CONTROLLO

RICHIAMATO il D. Lgs. 267/2000 (Testo Unico degli Enti Locali), come modificato dal D.L. 174/2012 convertito con L. 213/2012;

VISTO il regolamento dei controlli interni approvato con deliberazione consiliare numero 2 del 25/03/2013 e più specificatamente gli articoli seguenti:

Articolo 9 – Oggetto del controllo

1. Sono sottoposti al controllo successivo di regolarità amministrativa i seguenti atti: le determinazioni di impegno di spesa, gli atti di liquidazione di spesa, i contratti repertoriati e le ordinanze.
2. La metodologia di controllo consiste nell'attivazione di un monitoraggio sugli atti di cui al precedente comma con l'obiettivo di verificare:
 - a) la regolarità delle procedure adottate;
 - b) il rispetto delle normative vigenti;
 - c) il rispetto degli atti di programmazione e di indirizzo;
 - d) l'attendibilità dei dati esposti.
3. La selezione degli atti da sottoporre a controllo viene svolta, con tecniche di campionamento adeguatamente motivate, anche di tipo informatico; le tecniche adottate dovranno garantire l'effettiva casualità della selezione degli atti da sottoporre a controllo.
4. Viene sottoposto annualmente a verifica almeno il 5% degli atti amministrativi di cui al comma 1.

Articolo 10 – Risultati dell'attività di controllo

1. Il segretario comunale descrive, in apposita relazione annuale, il numero degli atti e dei procedimenti esaminati, i rilievi sollevati ed il loro esito. La relazione viene trasmessa al Sindaco, al Revisore del conto e al Nucleo di valutazione.
 1. Qualora, invece, nel corso dell'esercizio, l'attività di controllo permetta di riscontrare irregolarità, il segretario comunale emana le opportune direttive al fine di consentire eventuali azioni correttive.
 2. Qualora, infine, il segretario comunale rilevi gravi irregolarità tali da perfezionare fattispecie penalmente o sanzionate ovvero comportanti responsabilità contabile o disciplinare, trasmette apposita relazione, a seconda dell'irregolarità riscontrata, all'ufficio competente per i procedimenti disciplinari, alla Procura presso la Sezione Regionale della Corte dei Conti e alla Procura presso il Tribunale.
Quanto sopra premesso.



COMUNE DI ORCO FEGLINO
Provincia di Savona

Piazza Municipio, 3 – 17024 Orco Feglino

Il 25/10/2025 alla presenza dei signori Lottero Elisa e Oliveri Cinzia, che hanno assistito in qualità di testimoni, sono stati estratti a sorte (secondo la numerazione del registro controlli) n. 4 (quattro) atti del Settore Amministrativo-Contabile e n. 2 (due) atti del Settore Tecnico, entrambi relativi 1° semestre 2025.

Gli atti sorteggiati sono elencati nell'allegato al presente verbale.

Ai sensi dell'articolo 147-bis del TUEL e del regolamento dei controlli, gli atti sorteggiati sono stati oggetto di controllo di regolarità amministrativa da parte di questo Nucleo.

Il nucleo di controllo decide di valutare i predetti atti con una votazione da 1 a 5 calcolata in base alla media delle votazioni attribuite considerando i seguenti criteri:

- a) la regolarità delle procedure adottate;
- b) il rispetto delle normative vigenti;
- c) il rispetto degli atti di programmazione e di indirizzo;
- d) l'attendibilità dei dati esposti.

Valore dei punteggi (stabilito convenzionalmente da 1 a 5):

1. **rilevanti e non trascurabili carenze;**
2. **il parametro non è rispettato;**
3. **il rispetto del parametro è inferiore ai risultati attesi;**
4. **l'atto risponde alle attese, è qualitativamente completo, logico, comprensibile e motivato;**
5. **La cura dell'atto è sensibilmente rilevante sotto tutti gli aspetti. Dimostra notevole competenza professionale, piena padronanza della materia e non comune attenzione al quadro d'insieme dell'azione amministrativa.**

Punteggio finale:

il punteggio finale relativo alla qualità dell'atto controllato è dato dalla somma dei punteggi conseguiti nei singoli parametri diviso il numero dei parametri stessi.

Esito del controllo

Alla luce degli articoli 21-septies (nullità del provvedimento) e 21-octies (annullabilità del provvedimento) della Legge 241/1990 e s.m.i., la verifica degli atti amministrativi sopra elencati ha dato luogo a risultati assolutamente confortanti e positivi.
Il dettaglio dei punteggi conseguiti è descritto nella tabella allegata.

RISULTANZE: gli atti verificati sono risultati regolari, legittimi e conformi alla normativa vigente.

Oltre a ciò va segnalata la non comune competenza e attenzione del personale che, pur con deboli risorse formative a disposizione ed innumerevoli e crescenti adempimenti



COMUNE DI ORCO FEGLINO
Provincia di Savona

Piazza Municipio, 3 – 17024 Orco Feglino

amministrativi, concentrati su singole unità operative, dimostra rilevante capacità di aggiornamento e comunicazione intersettoriale, unite ad un senso di responsabilità che

produce risultati ottimi sotto il profilo del procedimento amministrativo e, di conseguenza, per l'efficacia dell'azione amministrativa nel suo insieme.

Copia del presente viene trasmessa ai Responsabili di Settore, all'Organo di Revisione, al nucleo di valutazione, al Sindaco.

Orco Feglino, 15 OTT. 2025



Il Nucleo di Controllo
Il Segretario comunale
Dott.ssa Michela Gaggero

Sottoscrivono i signori Lottero Elisa e Oliveri Cinzia ad attestare la loro partecipazione all'estrazione a sorte dei documenti controllati il giorno 15/10/2025.

Lottero Elisa

Oliveri Cinzia

COMUNE DI ORCO FEGLINO

REGISTRO CONTROLLI SETTORE AMMINISTRATIVO-CONTABILE

1° semestre 2025

PROGRESSIVO	DATA	OGGETTO	TIPO	NUMERO	CASUALE	TEST	5%	PUNTEGGIO MEDIO
1	02/04/2025	LIQUIDAZIONI SETTORE AMMINISTRATIVO-CONTABILE - MESE DI APRILE	DET	73/2025	0,70148	TEST		5
2	28/04/2025	AGGIORNAMENTO DEL PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA AI SENSI DELL'ART. 6 DEL D.L. N. 155/2024 - 1° TRIMESTRE 2025	DET	101/2025	0,84437	TEST		5
3	18/03/2025	VARIAZIONE COMPENSATIVA DEL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE (PEG) 2025/2027 AI SENSI DELL'ART.175, COMMA 5-QUATER LETTERA A), DEL DECRETO LEGISLATIVO 18 AGOSTO 2000, N. 267 E DELL'ART. 17 DEL REGOLAMENTO DI CONTABILITA'	DET	64/2025	0,46733	TEST		5
4	18/03/2025	SERVIZIO DI TRASPORTO ALUNNI SCUOLA INFANZIA PER N. 2 USCITE DIDATTICHE - IMPEGNO DI SPESA PER TRASPORTO - CIG B61814EA07	DET	65/2025	0,55095	TEST		5
5	15/05/2025	RIVERSAMENTO IMU ANNO 2019 (IMPOSTA MUNICIPALE SUGLI IMMOBILI) PER ERRATO CODICE CATASTALE - CREDITORE: COMUNE DI FERRERA ERBOGNONE (PV) - IMPEGNO DI SPESA E CONTESTUALE LIQUIDAZIONE.	DET	109/2025	0,70266	NO TEST		
6	20/02/2025	PAGAMENTO DIRITTI DI NOTIFICA AD ALTRI ENTI - 2° SEMESTRE 2024 - IMPEGNO E LIQUIDAZIONE DI SPESA	DET	42/2025	0,73830	NO TEST		
7	28/01/2025	LIQUIDAZIONI MESE DI GENNAIO - SETTORE AMMINISTRATIVO-CONTABILE	DET	23/2025	0,73817	NO TEST		
8	04/04/2025	CARTA DI IDENTITA' ELETTRONICA (CIE) - DIRITTI DI COMPETENZA COMUNALE RIVERSATI DAL MINISTERO DELL'INTERNO - 1° TRIMESTRE 2025 - ACCERTAMENTO DI ENTRATA	DET	74/2025	0,52885	NO TEST		
9	16/05/2025	REFERENDUM DELL'8 E 9 GIUGNO 2025 - IMPEGNO DI SPESA PER LE COMPETENZE AI COMPONENTI DEI DUE SEGGI ELETTORALI	DET	110/2025	0,76321	NO TEST		
10	17/10/2025	CARTA DI IDENTITA' ELETTRONICA - DIRITTI DI SEGRETERIA DI COMPETENZA STATALE - ACCERTAMENTO E CONTESTUALE IMPEGNO DI SPESA - COMUNE DI ORCO FEGLINO, CODICE CATASTALE D522, CORRISPETTIVO PER IL RILASCIO DI N. 5 CARTE DI IDENTITA' ELETTRONICHE - PERIODO 1/15 GENNAIO 2025.	DET	17/2025	0,65044	NO TEST		
11	09/06/2025	LIQUIDAZIONE FATTURE MESE DI GIUGNO - SETTORE AMMINISTRATIVO-CONTABILE	DET	119/2025	0,28732	NO TEST		
12	07/02/2025	APPROVAZIONE RUOLO SUPPLEMENTIVO TARI ANNO 2024	DET	33/2025	0,22295	NO TEST		

COMUNE DI ORCO FEGLIINO

REGISTRO CONTROLLI UFFICIO TECNICO

1° semestre 2025

PROGRESSIVO	DATA	OGGETTO	TIPO	NUMERO	CASUALE	TEST	PUNTEGGIO MEDIO
1	08/05/2025	Fornitura e installazione lampade uffici comunali. Procedura con affidamento diretto (art. 50 c. 1 lett. b) del D.Lgs. n. 36/2023).	DET	105/2025	0,35216	TEST	5
2	28/04/2025	Attivazione dell'opzione di proroga di 12 mesi per l'accordo quadro per la fornitura di energia elettrica ai soci del Consorzio Energia Liguria est. 2023 per gli edifici pubblici dal 01/07/2025 al 30/06/2026. Determina a contrarre e impegno di spesa.	DET	99/2025	0,07907	TEST	5
3	18/06/2025	Servizio di adeguamento delle attrezzature alla normativa antincendio presso gli immobili comunali. Procedura con affidamento diretto (art. 50 c. 1 lett. b) del D.Lgs. n. 36/2023).	DET	129/2025	0,50145	NO TEST	
4	06/06/2025	Fondo per lo Sviluppo delle Montagne Italiane (FOSMITT) - annualità 2023. Decreto del Direttore Generale n. 6355/2024. Liquidazione fattura n. 15 del 26/05/2025 relativa ai lavori di efficientamento energetico del Municipio.	DET	118/2025	0,77484	NO TEST	
5	18/03/2025	L. n. 160/2019 art. 1 c. 29 e DM 3001/2020 - Contributi ai comuni per la messa in sicurezza di scuole, strade, edifici pubblici e patrimonio comunale, efficientamento energetico e abbattimento delle barriere architettoniche Anni 2021-2024. Lavori di efficientamento energetico per i locali spogliatoi a servizio del Campo sportivo comunale. Approvazione S.A.L. finale e C.R.E., liquidazione appaltatore.	DET	63/2025	0,63170	NO TEST	
6	12/02/2025	LIQUIDAZIONI MESE DI FEBBRAIO - SETTORE TECNICO	DET	39/2025	0,99427	NO TEST	
7	04/04/2025	Evento meteorologico del 26/27 ottobre 2024. Lavori di sistemazione frana in Via Rocche Bianche. Approvazione contabilità e liquidazione appaltatore a saldo.	DET	78/2025	0,93716	NO TEST	
8	20/01/2025	Servizio di assistenza informatica anno 2025. Procedura con affidamento diretto (art. 50 c. 1 lett. b) del D.Lgs. n. 36/2023).	DET	18/2025	0,36309	NO TEST	
9	12/02/2025	Adempimenti di cui alla L.R. 4 del 24/04/1985. Devoluzione alla curia diocesana di Savona della quota anno 2024. Liquidazione speltanze.	DET	37/2025	0,29717	NO TEST	
10	07/02/2025	Servizio di riparazione e revisione mezzo comunale. Procedura con affidamento diretto (art. 50 c. 1 lett. b) del D.Lgs. n. 36/2023).	DET	32/2025	0,51565	NO TEST	
11	20/03/2025	Fornitura di materassi elettrici. Procedura con affidamento diretto (art. 50 c. 1 lett. b) del D.Lgs. n. 36/2023).	DET	67/2025	0,42610	NO TEST	
12	11/04/2025	SECONDA LIQUIDAZIONI MESE DI APRILE - SETTORE TECNICO	DET	85/2025	0,13710	NO TEST	
13	19/03/2025	Servizio di riparazione soffiatore. Procedura con affidamento diretto (art. 50 c. 1 lett. b) del D.Lgs. n. 36/2023).	DET	66/2025	0,18737	NO TEST	
14	14/01/2025	Messa a disposizione dell'immobile sito a Orco Fegliino in Via San Rocco individuato al N.C.E.U. (g. 16 mapp. 74 sub. 7 per stato emergenza profughi. Approvazione schema di contratto di comodato d'uso gratuito.	DET	7/2025	0,41765	NO TEST	
15	14/01/2025	Incarico esterno, valutazione dei rischi, formazione, sorveglianza sanitaria per il triennio 2025-2027. Procedura con affidamento diretto (art. 50 c. 1 lett. b) del D.Lgs. n. 36/2023).	DET	1/2025	0,26193	NO TEST	