



Comune di Spinadesco

Provincia di Cremona

Via Mazzini, 2 – 26020 Spinadesco

Tel. 0372-491925 – Fax 0372-491759

P.I.V.A. 0029930199

e-mail segreteria@comune.spinadesco.cr.it

Prot. n° 208

VERBALE CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE

*(Art. 10 – Regolamento dei Controlli Interni,
approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n° 2 del 14.01.2013)*

Addì diciotto del mese di Settembre dell'anno 2015, presso l'Ufficio Segreteria, il Segretario Comunale, Malvassori dott. Fabio, assistito dal personale dell'Ufficio Segreteria, procede al controllo successivo nei modi e con le modalità previste dal vigente Regolamento dei Controlli Interni ed in particolare con riferimento all'articolo 10.

Preliminarmente al controllo si precisa che:

- ✓ il termine per l'approvazione del bilancio di previsione anno 2015 è stato prorogato dal 31.03.2015 al 31.05.2015 e 30.07.2015;
- ✓ il bilancio di previsione anno 2015 è stato approvato in data 09.07.2015 con deliberazione di Consiglio Comunale n° 24;
- ✓ il controllo successivo è da espletare con tecniche di campionamento sulle determinazioni che impegnano spese nonché sugli atti relativi ad accertamento delle entrate ed alla liquidazione delle spese;
- ✓ si dà atto che non sono stati stipulati contratti in forma pubblica amministrativa in quanto la sottoposizione del Comune al patto di stabilità comporta una sostanziale paralisi degli investimenti;
- ✓ alla data del 30.06.2015 risultano emanate n° 92 determinazioni così distinte per area funzionale:

AREA	N. SETTORIALE
Ufficio Segreteria	5
Ufficio Ragioneria	77
Ufficio Tecnico	10
TOTALE	92

- ✓ si procede mediante sorteggio di un numero di determinazioni pari al 10% del totale.

A seguito del sorteggio risultano sottoposte a controllo successivo le sottoelencate determinazioni distinte per area funzionale:

DETERMINAZIONE N.	UFFICIO	OGGETTO	IMPEGNO DI SPESA ACCERTAMENTO ENTRATA
38 del 26.02.2015	Segreteria	Affidamento incarico manutenzione patrimonio arboreo – Procedura ad invito diretto su ARCA – Cooperativa Sociale Fuxia. CIG Z6F13407AF.	€ 3.904,00
13 del 23.01.2015	Ragioneria	Affidamento servizio disinfestazione Scuola Materna per l'anno 2015 – Procedura di richiesta di offerta tramite la Centrale di Committenza ARCA-SINTEL (Regione Lombardia) – Assunzione impegno di spesa Ditta A.TEC Group S.r.l. – CIG Z7312C6A9C	€ 610,00
25 del 10.02.2015	Ragioneria	Affidamento servizio di assistenza software gestione cimitero per l'anno 2015 – Procedura di richiesta di offerta tramite la Centrale di Committenza ARCA – SINTEL (Regione Lombardia) – Assunzione impegno di spesa Ditta Starch S.r.l. – CIG Z7F130979D.	€ 827,16
37 del 26.02.2015	Ragioneria	Affidamento incarico Medicina del Lavoro anno 2015 – Procedura ad invito diretto su ARCA. Ditta Eurolife S.r.l. CIG ZD913344B5	€ 1.000,40
44 del 09.03.2015	Ragioneria	Affidamento servizio di consulenza in materia fiscale anno 2015 – Procedura ad invito diretto su ARCA. Ditta CDA di Mantova. CIG Z022136F0E0.	€ 3.172,00
66 del 24.04.2015	Ragioneria	Affidamento fornitura libri per Biblioteca anno 2015 – Procedura di richiesta di offerta tramite la centrale di committenza ARCA – SINTEL (Regione Lombardia) – Assunzione impegno di spesa Libreria Spotti di Cremona. CIG Z4E1384112.	€ 600,00
77 del 14.05.2015	Ragioneria	Acquisto buste con finestra per uffici comunali – Assunzione impegno di spesa Ditta Maggioli S.p.A. – CIG ZA91490D6C.	€ 108,58
80 del 21.05.2015	Ragioneria	Acquisto materiale Demografici Stato Civile e uffici vari – Assunzione impegno di spesa Grafiche Gaspari – CIG Z5114A9C49.	€ 940,74
92 del 25.06.2015	Ragioneria	Acquisto server applicativi, disco di rete per backup, armadio rack, switch di rete, gruppo di continuità – Assunzione impegno di spesa Ditta IT Consulting di Bonardi – CIG Z671526796.	€ 1.725,08
75 del 06.05.2015	Tecnico	Affidamento e assunzione impegno di spesa per servizio taglio erba banchine stradali 2015. CIG ZA714654C0.	€ 2.140,72

La verifica relativa alla regolarità amministrativa e contabile avviene nel rispetto dei parametri:

1. Requisiti di legittimità:

- a) competenza del soggetto che adotta l'atto;
- b) assenza di conflitto, anche potenziale, di interessi coinvolgente il medesimo soggetto;
- c) coerenza con la programmazione gestionale (Peg/Pdo) o, in assenza del bilancio, riferimento all'ultimo bilancio approvato;
- d) puntuale, chiara e univoca definizione di oggetto, causa, motivazione e destinatario dell'atto;
- e) rispetto della normativa generale e speciale nella materia oggetto dell'atto;

- f) rispetto della disciplina in materia di partecipazione al procedimento amministrativo, anche con riguardo all'acquisizione dei pareri di soggetti interni ed esterni, richiesti da legge, Statuto o regolamenti;
- g) rispetto dei termini del procedimento;
- h) rispetto della normativa in materia di privacy;

2. requisiti di efficacia:

- a) se l'atto comporta impegno di spesa:
 - i. corretta imputazione al bilancio e al relativo intervento/capitolo di spesa affidato al soggetto che adotta l'atto, cui compete la verifica preliminare in ordine alla necessaria disponibilità di risorse (per le spese finanziate con entrate a destinazione vincolata affidate al medesimo soggetto, compete allo stesso la verifica preliminare dello stato degli accertamenti e della situazione dei relativi introiti);
 - ii. accertamento preventivo, da parte del soggetto che adotta il provvedimento comportante impegno di spesa, che il programma dei conseguenti pagamenti sia compatibile con i relativi stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica, nel rispetto delle misure organizzative approvate dall'Ente, finalizzate a garantire il tempestivo pagamento delle somme dovute per somministrazioni, forniture ed appalti;
- b) rispetto della normativa in materia di trasparenza e pubblicità degli atti.

Le risultanze del controllo trovano esplicitazione nelle allegate tabelle dalla n°1 alla n° 10.

Preso atto delle risultanze il sottoscritto Segretario Comunale,

DA ATTO

della sostanziale regolarità degli atti esaminati sia da un punto di vista della regolarità amministrativa (competenza, motivazione, legittimità, efficienza), sia da un punto di vista della regolarità contabile (corretta imputazione a bilancio, copertura finanziaria, allocazione della spesa, rispetto dei dodicesimi).

Dispone altresì per la trasmissione via e-mail del presente verbale al Sindaco, quale Presidente del Consiglio Comunale, ai Capigruppo Consiliari, al Revisore dei Conti, ai Responsabili del Servizio, ai componenti del nucleo di valutazione e ciò ai sensi e per gli effetti dell'art. 10, comma 6, del vigente Regolamento per i Controlli Interni.



IL SEGRETARIO COMUNALE
(Malvassori dott. Fabio)