



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°

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 nove del mese di Febbraio 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 2014 è stato prorogato dal 30.06.2014 al 30.07.2014 e 30.09.2014;
- ✓ il bilancio di previsione anno 2014 è stato approvato in data 02.07.2014 con deliberazione di Consiglio Comunale n° 25;
- ✓ 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 31.12.2014 risultano emanate n° 99 determinazioni così distinte per area funzionale:

AREA	N. SETTORIALE
Ufficio Segreteria	9
Ufficio Ragioneria	79
Ufficio Tecnico	11
TOTALE	99

- ✓ 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
208 del 22.12.2014	Segreteria	Operazioni di fornitura e posa piastre a seguito di esumazioni ed estumulazioni ordinarie nel Cimitero Comunale. Procedura ad invito diretto su ARCA. Ditta Ferraroni Pierluigi – CIG Z5B1249BD4.	€ 7.869,00
114 del 01.07.2014	Ragioneria	Acquisto materiale vario Anagrafe e Ufficio Segreteria – Assunzione impegno di Spesa Ditta Maggioli S.p.A. – CIG ZDD0FF55A6.	€ 227,78
122 del 10.07.2014	Ragioneria	Acquisto motosega impegno di spesa Ditta Defendenti e Rini di Spinadesco – Affidamento tramite ARCA – CIG ZD21010021.	€ 850,01
132 del 07.08.2014	Ragioneria	Acquisto e messa in posa ghiaia campo sportivo. Procedura ad invito diretto su ARCA. Ditta Balestrieri Sincero di Polesine – CIG Z9010685D3.	€ 732,00
133 del 07.08.2014	Ragioneria	Affidamento rifacimento segnaletica orizzontale. Procedura ad invito diretto su ARCA. Ditta La Tecnopubblica Srl. CIG Z9710653BF.	€ 581,94
147 del 09.09.2014	Ragioneria	Acquisto segnaletica orizzontale. Procedura ad invito diretto su ARCA. Ditta La Tecnopubblica Srl. CIG ZF21096714.	€ 944,65
171 del 29.10.2014	Ragioneria	Acquisto materiale per manutenzione edifici comunali. Procedura ad invito diretto su ARCA. Ditta Massimino S.r.l. – CIG Z37113802D.	€ 158,60
175 del 06.11.2014	Ragioneria	Servizio di bonifica e posa impianto elettrico anticipazione presso edifici comunali. Pr4ocedura ad invito diretto su ARCA. Ditta A.Tec S.r.l. – CIG ZF4118BA79.	€ 5.605,90
187 del 29.11.2014	Ragioneria	Acquisto gruppo di continuità server – Assunzione impegno di spesa Ditta IT Consulting di Alberto Bonardi – CIG Z1511FE4A2.	€ 949,16
181 del 19.11.2014	Tecnico	Affidamento e assunzione impegno di spesa per fornitura e posa in opera di serramenti presso la Sede Municipale – CIG Z4111BC8AF.	€ 8.174,00

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)