



COMUNE DI SPINADESCO

Provincia di Cremona

C.F. 80003390194

P.IVA 00299430199

Allegato alla delibera G.C. 102.

N. 17 del 14/02/2016

IL SEGRETARIO COMUNALE

VERBALE CONTROLLI INTERNI N. 4/2015. ai sensi D.L. 174/2012

RELATIVO AL 3° QUADRIMESTRE 2015

Oggi 22 Gennaio 2016 alle ore 9.00 presso la Sede Comunale, il sottoscritto Dott. Malvassori Fabio, in qualità di Segretario Comunale, ha provveduto alla verifica del controllo di gestione del 3^a quadrimestre 2015.

Il presente verbale è redatto ai sensi del D.L. 174/2012 e del Regolamento dei Controlli Interni approvato con deliberazione C.C. n.2 del 14/01/2013, esecutiva ai sensi di legge.

DATO ATTO:

- Che il Nuovo Testo Unico delle Leggi e dell'ordinamento degli Enti Locali D.Lgs. 267 del 18/02/2000, Art.151, prevede che gli Enti Locali deliberino l'approvazione del Bilancio di Previsione per l'anno successivo entro la data del 31 dicembre.
- Che con D.M. del 24 dicembre 2014 pubblicato in G.U. n. 301 del 30.12.2014 il termine per la deliberazione del bilancio di previsione 2015 è stato differito al 31 marzo 2015, con decreto ministeriale pubblicato in G.U. del 21 marzo 2015, n. 67 tale termine è stato ulteriormente differito al 31 maggio 2015 e successivamente spostato al 30 Luglio 2015;
- Che con Deliberazione di Consiglio Comunale n. 24 del 9/07/2015 è stato approvato lo schema del Bilancio annuale di previsione, nonché Relazione Previsionale e Programmatica 2015-2017, e bilancio pluriennale 2015-2017;
- Che con successiva deliberazione G.C. n. 44 del 3/08/2015 sono state assegnate le risorse ai Responsabili di servizio ai sensi degli artt. 169 e 177 del D.Lgs. 267/2000;

VISTA LA NORMATIVA di riferimento:

- Legge di Stabilità per il 2015;

FASE 1 - Controllo Regolarità Amministrativa e Contabile

Gli atti amministrativi predisposti nel 4^a quadrimestre 2015 sono i seguenti:



COMUNE DI SPINADESCO

Provincia di Cremona

C.F. 80003390194

P.IVA 00299430199

DETERMINAZIONI: dal n° 123 al n° 190;

DELIBERE GIUNTA COMUNALE: dal n°54 al n° 90 ;

DELIBERE CONSIGLIO COMUNALE: dal n° 28 al n° 40 .

- Su tutti gli atti sopra indicati, è stato regolarmente apposto il parere preventivo di regolarità amministrativa e/o contabile, ai sensi dell'ex articolo 147/bis ed art. 151 – comma 4 – D.Lgs. n° 267/2000, modificato dal D.L. n° 174 del 10.10.2012, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale 10.10.2012 n° 237, coordinato con la Legge di conversione 7.12.2012 n° 213.
- Su gli atti sopra indicati, ove fosse inserita una quantificazione di impegno di spesa e/o di accertamento di entrata, è stato regolarmente apposto il parere attestante la regolarità contabile e la relativa attestazione di copertura finanziaria ai sensi dell'art. 151, comma 4, e art.183, comma 9, del D.Lgs.267/2000.
- Per quanto concerne il controllo previsto dall'art.10 del Regolamento sopra citato, si provvederà al termine di ogni semestre.

FASE 2 - Controllo di gestione

- Dato atto che con Decreto del Ministero dell'Interno il termine per la deliberazione del bilancio di previsione 2015 da parte degli Enti Locali è differito al 30 Luglio 2015;
- Dato atto altresì che con Deliberazione di Consiglio Comunale n. 24 del 9/07/2015 è stato approvato lo schema del Bilancio annuale di previsione, nonché Relazione Previsionale e Programmatica 2015-2017, e bilancio pluriennale 2015-2017;
- Verificate comunque, in collaborazione con il Responsabile Servizio Finanziario, le **spese correnti del 4^a quadrimestre 2015** effettivamente sostenute, suddivise per aree e programmi, come di seguito specificato e come indicato nell'allegato al presente verbale (allegato 1/A):
 - PROGRAMMA – SERVIZI GENERALI E ISTITUZIONALI;
 - PROGRAMMA – ISTRUZIONE E CULTURA;
 - PROGRAMMA – IMPIANTI SPORTIVI;
 - PROGRAMMA – VIABILITA' E GIARDINI;
 - PROGRAMMA – AMBIENTE, TERRITORIO E FOGNATURA;
 - PROGRAMMA – ASSISTENZA E BENEFICENZA;
 - PROGRAMMA – SERVIZI CIMITERIALI;
 - PROGRAMMA – QUOTE DI AMM.TO MUTUI;
- Evidenziato che il controllo di gestione al 31/12/2015, riportava la seguente situazione contabile, come da allegato "quadro riassuntivo della gestione



COMUNE DI SPINADESCO

Provincia di Cremona

C.F. 80003390194

P.IVA 00299430199

finanziaria" al 31/12/2015 e quadro riassuntivo della gestione di competenza al 31.12.2015(allegato 2);

-
- **FONDO CASSA AL 31/12/2015 = € 2.820.356,92 (allegato 3)=**
- **AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ed EQUILIBRI DI BILANCIO AL 31/12/2015 = (allegato 4)**

Gli importi sopra esposti evidenziano una buona gestione per il 4^a quadrimestre 2015 in merito al controllo delle entrate e delle spese.

FASE 3 - Controllo degli equilibri finanziari

In data 13 Gennaio 2016, il Revisore dei Conti Dott.ssa Tosi Daria ha provveduto alla verifica trimestrale di cassa del 2^a trimestre 2015, come da verbale agli atti comunali.

Il Responsabile Servizio Finanziario ha attestato, ai sensi del art.24 del Regolamento sopra citato, il permanere degli equilibri finanziari, come indicato nella relazione allegata al presente verbale (allegato 5).

Di quanto sopra si dà atto con il presente verbale, che è redatto e sottoscritto.



IL SEGRETARIO COMUNALE

Dott. Fabio Malvassori