



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° 940

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 undici del mese di Marzo dell'anno 2016, 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 31.12.2015 risultano emanate n° 98 determinazioni così distinte per area funzionale:

AREA	N. SETTORIALE
Ufficio Segreteria	4
Ufficio Ragioneria	72
Ufficio Tecnico	22
TOTALE	98

- ✓ 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
134 del 05.10.2015	Segreteria	Liquidazione delle spese sostenute dall'economista comunale nel 3° trimestre 2015.	€ 293,10
101 del 09.07.2015	Ragioneria	Assicurazione rischi RCT/RCO. Incarico a Giuseppe Lauritano Srl Reale Mutua tramite portale Sintel. CIG Z9881554A57.	€ 9.500,01
110 del 27.07.2015	Ragioneria	Affidamento servizio di centralino telefonico – Procedura ad invito diretto su ARCA. Ditta Hi-Tech Snc – CIG Z891570B46.	€ 2.623,00
155 del 10.11.2015	Ragioneria	Manutenzione straordinaria patrimonio arboreo cimitero comunale – Affidamento tramite ARCA – Consorzio Forestale Padano di Casalmaggiore – CIG ZD616ECB53.	€ 3.050,00
157 del 10.11.2015	Ragioneria	Acquisto arredo urbano tramite mercato elettronico – Ditta Alfieri Raffaelli. CIG Z7716B5CB6.	€ 3.117,10
168 del 18.11.2015	Ragioneria	Acquisto segnaletica verticale e materiale stradale vario – Procedura di richiesta di offerta tramite la centrale di committenza ARCA – SINTEL (Regione Lombardia) – Assunzione impegno di spesa Ditta La Tecnopubblica di Casalmorano – CIG ZEA1714241.	€ 1.260,99
170 del 20.11.2015	Ragioneria	Affidamento servizi idraulici per riparazione guasto campo sportivo comunale – Procedura di richiesta di offerta tramite la centrale di committenza ARCA – SINTEL (Regione Lombardia) – Assunzione impegno di spesa Ditta Chiari Liliano – CIG Z2316FE484.	€ 3.397,33
177 del 02.12.2015	Ragioneria	Acquisto lettore portatile PETSCAN V8 – Impegno di spesa – Ditta O.PI.VI. Srl. CIG ZC61765C57.	€ 180,56
124 del 09.09.2015	Tecnico	Affidamento incarico per la redazione della classificazione acustica del territorio comunale. CIG: Z7A15FAD21.	€ 7.564,00
154 del 07.11.2015	Tecnico	Interventi vari di manutenzione su strade comunali. Affidamento lavori e assunzione impegno di spesa. CIG: Z5316FF079.	€ 3.647,80

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)