



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° 641

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 diciassette del mese di Febbraio dell'anno 2017, 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 2016 è stato prorogato dal 31.03.2016 al 30.04.2016;
- ✓ il bilancio di previsione anno 2016 è stato approvato in data 27.04.2016 con deliberazione di Consiglio Comunale n° 13;
- ✓ 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 31.12.2016 risultano emanate n° 87 determinazioni così distinte per area funzionale:

AREA	N. SETTORIALE
Ufficio Segreteria	5
Ufficio Ragioneria	56
Ufficio Tecnico	26
TOTALE	87

- ✓ 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
132 Del 06.10.2016	Segreteria	Liquidazione delle spese sostenute dall'economista comunale nel 3° trimestre 2016.	€ 356,52
109 del 04.07.2016	Ragioneria	Polizza danni e infortuni conducente – Incendio a Fata Assicurazioni di Cremona (Consorzio Agrario) periodo 18/07/2016 – 19/07/2017 CIG N. ZCB1A74B2D.	€ 410,00
115 del 19.07.2016	Ragioneria	Trasmissione telematica dichiarazione IVA IRAP 2015 – Impegno di spesa Studio Sentati. CIG ZC01AB2486.	€ 253,76
116 del 26.07.2016	Ragioneria	Acquisto HP Server e relativa installazione – Aggiudicazione e assunzione impegno di spesa Ditta IT Consulting di Alberto Bonardi e Maggioli Informatica. CIG Z901AC32F1.	€ 2.316,78
158 del 15.11.2016	Ragioneria	Acquisto beni durevoli per uffici in adeguamento alla normativa in materia di sicurezza nei luoghi di lavoro – D.Lgs 81/2008 (ex D.Lgs. 626/94). Centrale di committenza Arca Sintel Ditta Stanga Arredamento. CIG ZA71BEF3A2.	€ 5.000,00
179 del 06.12.2016	Ragioneria	Acquisto materiale per ufficio polizia locale Ditta Maggioli. CIG Z0D1C620B4.	€ 75,64
154 del 09.11.2016	Tecnico	Affidamento e assunzione impegno di spesa per attività di riqualifica filari arborei Viale Marconi – Consorzio Forestale Padano. CIG: Z341BCBB57.	€ 12.370,00
155 del 09.11.2016	Tecnico	Affidamento e assunzione impegno di spesa per fornitura attrezzature e articoli funerari – Raineri Service. CIG: Z921BDC7D5.	€ 3.936,94
190 del 16.12.2016	Tecnico	Noleggio bagno chimico – Affidamento Ditta Sebach Srl – CIG Z7D1C91375.	€ 1.976,00

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

1. Requisiti di legittimità:

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

2. requisiti di efficacia:

- 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° 9 .

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)