



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° 1117

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 ventidue del mese di marzo dell'anno 2018, 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 2017 è stato prorogato al 31.03.2017;
- ✓ il bilancio di previsione anno 2017 è stato approvato in data 27.03.2017 con deliberazione di Consiglio Comunale n° 14;
- ✓ 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 31.12.2017 risultano emanate n° 118 determinazioni così distinte per area funzionale:

AREA	N. SETTORIALE
Ufficio Segreteria	4
Ufficio Ragioneria	66
Ufficio Tecnico	48
TOTALE	118

- ✓ 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
116 Del 03/07/2017	Segreteria	Liquidazione delle spese sostenute dall'economista comunale nel 2° trimestre 2017.	€ 174,83
135 Del 27/07/2017	Ragioneria	Acquisto libri per biblioteca comunale. Assunzione impegno di spesa Libreria Spotti. CIG ZA01F7EC2E.	€ 89,68
140 Del 03/08/2017	Ragioneria	Acquisto sacchetti rifiuti a strappo per area sgambamento cani – Assunzione impegno di spesa Ditta Alfieri e Raffaelli di Ostiano – CIG ZEA1F92062.	€ 68,32
163 Del 19/09/2017	Ragioneria	Acquisto “Atto Congiunto” modello buste e cartoline AR personalizzate – Impegno di spesa Maggioli Cremona – CIG Z2E1FF34B3	€ 274,50
198 Del 21/11/2017	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 Z7D209FEC.	€ 5.810,00
207 Del 27/11/2017	Ragioneria	Acquisto di n. 2 apparecchi radio ricetrasmittenti da assegnare al personale esterno – Assunzione impegno di spesa Ditta Buttarelli S.r.l. – CIG Z5A20FC06B.	€ 158,60
219 Del 11/12/2017	Ragioneria	Liquidazione servizio recupero salma – Impresa Funebre Lupi Luciano di Lupi Cristiano Cremona.	€ 352,00
125 Del 12/07/2017	Tecnico	Affidamento e assunzione impegno di spesa per fornitura e posa di zanzariera – CIG: Z9A1F55D92.-	€ 366,00
136 Del 28/07/2017	Tecnico	Intervento di riparazione straordinaria sull'elevatore installato presso l'edificio municipale – Assunzione impegno di spesa – CIG: Z211F833D7.	€ 195,20
150 Del 25/08/2017	Tecnico	Fornitura di tettoia per la copertura di un'area presso il centro raccolta rifiuti – Affidamento e assunzione impegno di spesa – CIG: Z971FB205E.	€ 4.270,00
165 Del 20/11/2017	Tecnico	Nuovo impianto di illuminazione pubblica in Via delle Industrie. CIG: Z251FFFE36.	€ 18.080,40
197 Del 20/11/2017	Tecnico	Fornitura e posa in opera di segnaletica stradale verticale – Affidamento e assunzione impegno di spesa – CIG: Z5820DB936.	€ 727,00

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° 12.

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
F.to (Malvassori dott. Fabio)