



COMUNE DI SPINADESCO

Provincia di Cremona

C.F. 80003390194

P.IVA 00299430199

VERBALE CONTROLLI INTERNI N. 1/2020, ai sensi D.L. 174/2012

RELATIVO AL 3° QUADRIMESTRE 2019

Oggi gennaio 2020 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 2019.

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.
- Vista la Legge 30 dicembre 2018 (finanziaria), n. 145 "Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2019 e bilancio pluriennale per il triennio 2019-2021";
- Visto che il termine per l'approvazione del bilancio di previsione 2019-2021 è stato spostato dal 31.12.2018 al 28.02.2019 con Decreto del 7 Dicembre 2018 e pubblicato in G.U. serie generali N. 292 del 17.12.2018, e in Conferenza Stato Città ed Autonomie Locali del 17.01.2019 è stato ulteriormente prorogato al 31 marzo 2019;
- Dato atto che con deliberazione n. 9 del 21/02/2019 il Consiglio Comunale ha approvato il bilancio di previsione esercizio finanziario 2019-2021;

VISTA LA NORMATIVA di riferimento:

FASE 1 - Controllo Regolarità Amministrativa e Contabile

Gli atti amministrativi predisposti nel 3^a quadrimestre 2019 sono i seguenti:

DETERMINAZIONI: dal n° 147 al n° 227 ;

DELIBERE GIUNTA COMUNALE: dal n° 60 al n° 102;



COMUNE DI SPINADESCO

Provincia di Cremona

C.F. 80003390194

P.IVA 00299430199

DELIBERE CONSIGLIO COMUNALE: dal n° 30 al n° 42.

- 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 2019 da parte degli Enti Locali è differito al 28 febbraio 2019 e successivamente ulteriormente differito al 31 Marzo 2019;
- Dato atto altresì che, con deliberazione n. 9 del 21/02/2019, il Consiglio Comunale ha provveduto all'approvazione del Bilancio di Previsione 2019-2021, Documento Unico di programmazione in data 21.02.2019 e considerate anche le successive modifiche;
- Verificate comunque, in collaborazione con il Responsabile Servizio Finanziario, le **spese correnti del 3^ quadrimestre 2019** effettivamente sostenute, suddivise per aree e programmi, come di seguito specificato e come indicato nell'allegato al presente verbale (allegato 1/A):
 - PROGRAMMA 1 – SERVIZI GENERALI E ISTITUZIONALI;
 - PROGRAMMA 2 – ISTRUZIONE E CULTURA;
 - PROGRAMMA 3 – IMPIANTI SPORTIVI;
 - PROGRAMMA 4 – VIABILITA' E GIARDINI;
 - PROGRAMMA 5 – AMBIENTE, TERRITORIO E FOGNATURA;
 - PROGRAMMA 6 – ASSISTENZA E BENEFICENZA;
 - PROGRAMMA 7 – SERVIZI CIMITERIALI;
 - PROGRAMMA 11 – QUOTE DI AMM.TO MUTUI;
- **FONDO CASSA AL 31/12/2019 = € 3.764.491,67 (allegato 2)=**
- Evidenziato che il controllo di gestione al 31/12/2019, riportava la seguente situazione contabile, come da allegato "**quadro generale riassuntivo**" (allegato 3)



COMUNE DI SPINADESCO

Provincia di Cremona

C.F. 80003390194

P.IVA 00299430199

Gli importi sopra esposti evidenziano una buona gestione per il 3^a quadrimestre 2019 in merito al controllo delle entrate e delle spese.

FASE 3 - Controllo degli equilibri finanziari

In data 15 gennaio 2020, il Revisore dei Conti Carparelli dott. Ottavio ha provveduto alla verifica trimestrale di cassa del 4^a trimestre 2019, 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 4).

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



IL SEGRETARIO COMUNALE
Dott. Fabio Malvassori