



# COMUNE DI PIANENGO

## Provincia di Cremona

### Ufficio Segreteria

Via Roma 59 P.IVA. 00314650193

Tel 0373/752223 - 0373/752211 - Fax. 0373/752239

e-mail: [info@comune.pianengo.cr.it](mailto:info@comune.pianengo.cr.it)

posta certificata: [comune.pianengo@mailcert.cremonaonline.it](mailto:comune.pianengo@mailcert.cremonaonline.it)

Pianengo, lì 04.04.2023

## CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITÀ AMMINISTRATIVA E CONTABILE

(articolo 147-bis comma 2 del TUEL)

### SECONDO SEMESTRE 2022

Verbale n°001 del 04.04.2023

### L'UNITÀ DI CONTROLLO INTERNO

Richiamati:

- il comma 1 dell'articolo 147 del D.Lgs. 18 agosto 2000 n°267 (TUEL) per il quale: *“gli enti locali, nell'ambito della loro autonomia normativa e organizzativa, individuano strumenti e metodologie per garantire, attraverso il controllo di regolarità amministrativa e contabile, la legittimità, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa”*;
- i commi 2 e 3 dell'articolo 147-bis del TUEL:  
*“2. Il controllo di regolarità amministrativa è inoltre assicurato, nella fase successiva, secondo principi generali di revisione aziendale e modalità definite nell'ambito dell'autonomia organizzativa dell'ente, sotto la direzione del Segretario, in base alla normativa vigente. Sono soggette al controllo le determinazioni di impegno di spesa, i contratti e gli altri atti amministrativi, scelti secondo una selezione casuale effettuata con motivate tecniche di campionamento.*  
*3. Le risultanze del controllo di cui al comma 2 sono trasmesse periodicamente, a cura del Segretario, ai Responsabili dei Servizi, unitamente alle direttive cui conformarsi in caso di riscontrate irregolarità, nonché ai Revisori dei Conti e agli organi di valutazione dei risultati dei dipendenti, come documenti utili per la valutazione, e al Consiglio Comunale”*.

Dato atto che il regolamento dei controlli interni, approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n°2 del 10.01.2013, e successivamente modificato con deliberazione C.C. n°6 del 28.03.2022, ha stabilito quanto segue:

- L'Unità di Controllo interno (costituita dal Segretario Comunale e dai Responsabili dei Servizi), quale organo deputato ad esercitare il controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile (artt. 4 e 10).
- Il controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile viene esercitato nel seguente modo:
  - ✓ Il controllo, effettuato dall'Unità di Controllo, verte sulla competenza dell'organo e sulla regolarità delle procedure seguite.

- ✓ Il campione di documenti da sottoporre a controllo successivo viene estratto in modo casuale ed è pari ad almeno il 5% del complesso degli atti, di cui al comma 1°, riferiti al periodo precedente.
- ✓ In caso di riscontrate irregolarità, verranno attivati o sollecitati i poteri di autotutela, da parte dei soggetti interessati, ferma restando l'obbligo, in presenza dei presupposti, di denuncia alla Procura della Corte dei Conti.
- ✓ Le risultanze del controllo sono trasmesse dall'Unità di Controllo con apposito referto semestrale ai Responsabili di Servizio, anche individualmente, agli organi di valutazione come documenti utili per la valutazione, ed al Consiglio Comunale tramite il suo Presidente.
- ✓ L'Unità di Controllo interno può sempre disporre ulteriori controlli nel corso dell'esercizio.

Sulla base della normativa legislativa e regolamentare ora indicata, l'Unità di Controllo interno procede ad estrarre a sorte i provvedimenti oggetto di controllo.

Tali provvedimenti ammontano complessivamente a **n°187**. Quindi il numero di provvedimenti da estrarre a sorte risulta essere pari a **n°9** (il 5% del totale).

Per l'effettuazione dell'estrazione a sorte, l'Unità di Controllo interno utilizza il sistema di campionamento messo a disposizione dal sito: <http://www.random.org/>.

L'estrazione a sorte, effettuata in data 04.04.2023, ha il seguente esito (atti amministrativi sorteggiati da controllare):

101	DETERMINA SERVIZIO TECNICO N°69 DEL 19.12.2022 Affidamento diretto servizio di manutenzioni varie di falegnameria occorrenti presso gli immobili comunali – CIG: Z51392C83E
73	DETERMINA SERVIZIO FINANZIARIO N°59 DEL 27.10.2022 Servizio convenzionato di Segreteria – Riparto spese e liquidazione periodo dal 01.07.2022 al 30.09.2022
175	CONTRATTO N°52 DEL 10.12.2022 Rinnovo contratto concessione cimiteriale n°1 colombaro defunto Assandri Andrea
186	DECRETO SINDACALE N°004 IN DATA 29.12.2022 Individuazione e nomina dei dipendenti comunali a cui attribuire le funzioni di messo notificatore e di responsabili della gestione albo on – line. Periodo dal 01.01.2023 al 31.12.2023
27	DETERMINA SERVIZIO FINANZIARIO N°43 DEL 29.07.2022 Affidamento del servizio di gestione degli alloggi di Edilizia Residenziale Pubblica (ERP) di proprietà comunale – CIG: Z1C375452C
39	DETERMINA SERVIZIO AMMINISTRATIVO N°56 DEL 07.09.2022 Rimborso Minigrest anno 2022
34	DETERMINA SERVIZIO FINANZIARIO N°47 DEL 25.08.2022 Elezioni politiche del 25 settembre 2022 – Impegno di spesa per acquisto materiale per lo svolgimento degli adempimenti elettorali (CIG: Z84378B24A)
110	DETERMINA SERVIZIO AMMINISTRATIVO N°82 DEL 20.12.2022 Riparazione automezzo di proprietà comunale – Impegno di spesa (CIG: ZBF3936364)
95	DETERMINA SERVIZIO TECNICO N°63 DEL 17.11.2022 Determina a contrarre servizio di manutenzione del manto erboso del campo sportivo – CIG: Z4C38A4D1E

In aderenza alla normativa regolamentare, vengono individuati i seguenti provvedimenti che saranno oggetto di controllo della regolarità contabile:

101	DETERMINA SERVIZIO TECNICO N°69 DEL 19.12.2022 Affidamento diretto servizio di manutenzioni varie di falegnameria occorrenti presso gli immobili comunali – CIG: Z51392C83E
73	DETERMINA SERVIZIO FINANZIARIO N°59 DEL 27.10.2022 Servizio convenzionato di Segreteria – Riparto spese e liquidazione periodo dal 01.07.2022 al 30.09.2022
175	CONTRATTO N°52 DEL 10.12.2022 Rinnovo contratto concessione cimiteriale n°1 colombaro defunto Assandri Andrea
27	DETERMINA SERVIZIO FINANZIARIO N°43 DEL 29.07.2022 Affidamento del servizio di gestione degli alloggi di Edilizia Residenziale Pubblica (ERP) di proprietà comunale – CIG: Z1C375452C
39	DETERMINA SERVIZIO AMMINISTRATIVO N°56 DEL 07.09.2022 Rimborso Minigrest anno 2022
34	DETERMINA SERVIZIO FINANZIARIO N°47 DEL 25.08.2022 Elezioni politiche del 25 settembre 2022 – Impegno di spesa per acquisto materiale per lo svolgimento degli adempimenti elettorali (CIG: Z84378B24A)
110	DETERMINA SERVIZIO AMMINISTRATIVO N°82 DEL 20.12.2022 Riparazione automezzo di proprietà comunale – Impegno di spesa (CIG: ZBF3936364)
95	DETERMINA SERVIZIO TECNICO N°63 DEL 17.11.2022 Determina a contrarre servizio di manutenzione del manto erboso del campo sportivo – CIG: Z4C38A4D1E

Dopo l'ultimazione del controllo di regolarità contabile, l'Unità di Controllo interno procederà ad effettuare un controllo di regolarità amministrativa sul complesso dei provvedimenti estratti.

**IL SEGRETARIO COMUNALE**

*Alesio Dr. Massimiliano*

SOTTOSCRIZIONE RESA DIGITALMENTE



**LA RESPONSABILE DEL SERVIZIO**

*Nicolini Gisella*

SOTTOSCRIZIONE RESA DIGITALMENTE

