



COMUNE DI PIANENGO

Provincia di Cremona

Ufficio Segreteria

Via Roma 59 P.IVA. 00314650193

Tel 0373/752223 - 0373/752211 - Fax. 0373/74315

e-mail: info@comune.pianengo.cr.it

posta certificata: comune.pianengo@mailcert.creomasconline.it

Pianengo, lì 02.09.2022

CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITÀ AMMINISTRATIVA E CONTABILE

(articolo 147-bis comma 2 del TUEL)

PRIMO SEMESTRE 2022

Verbale n°001 del 02.09.2022

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°172**. 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 02.09.2022, ha il seguente esito (atti amministrativi sorteggiati da controllare):

48	DETERMINA SERVIZIO TECNICO N°8 DEL 26.05.2022 Determina a contrarre affidamento diretto – Corso di aggiornamento Primo Soccorso ai dipendenti comunali, ai sensi del D.Lgs. n°81/2008 – CIG: Z573692343
113	DETERMINA SERVIZIO FINANZIARIO N°31 DEL 06.06.2022 Noleggio macchine fotocopiatrici Scuola Infanzia, Scuola Primaria ed Uffici Comunali per il periodo dal 01.01.2020 al 31.12.2022 – Impegno di spesa per l'anno 2022 (CIG: Z2C2A07CAE)
108	DETERMINA SERVIZIO FINANZIARIO N°26 DEL 30.05.2022 Impegno di spesa per tumulazione, inumazione, estumulazione ed esumazione salme anno 2022 (CIG: Z662FDA978)
79	DETERMINA SERVIZIO AMMINISTRATIVO N°31 DEL 09.05.2022 Laboratorio per la Festa della Mamma – Impegno di spesa (CIG: Z6B3651F3D)
42	DETERMINA SERVIZIO AMMINISTRATIVO N°26 DEL 14.04.2022 Fornitura materiale destinato al punto cottura comunale – Impegno di spesa (CIG: Z003609304)
167	CONTRATTO N°26 DEL 30.05.2022 Tumulazione cassetta di zinco defunto Gipponi Emanuele all'interno di colombaro già occupato
72	DETERMINA SERVIZIO TECNICO N°32 DEL 24.06.2022 Servizio in concessione di gestione manutenzione, riqualificazione ed efficientamento energetico dell'impianto di illuminazione pubblica – Impegno di spesa per l'anno 2022. CIG: 8238807E94A e CUP: C11C19000260009
66	DETERMINA SERVIZIO TECNICO N°26 DEL 27.05.2022 Determina a contrarre servizio di manutenzione del manto erboso del campo sportivo – CIG: Z9C3699206
51	DETERMINA SERVIZIO TECNICO N°11 DEL 26.05.2022 Affidamento diretto servizio di sostituzione dello scaldabagno presso la palestra comunale – CIG: Z3C369318E

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

48	DETERMINA SERVIZIO TECNICO N°8 DEL 26.05.2022 Determina a contrarre affidamento diretto – Corso di aggiornamento Primo Soccorso ai dipendenti comunali, ai sensi del D.Lgs. n°81/2008 – CIG: Z573692343
113	DETERMINA SERVIZIO FINANZIARIO N°31 DEL 06.06.2022 Noleggio macchine fotocopiatrici Scuola Infanzia, Scuola Primaria ed Uffici Comunali per il periodo dal 01.01.2020 al 31.12.2022 – Impegno di spesa per l'anno 2022 (CIG: Z2C2A07CAE)
108	DETERMINA SERVIZIO FINANZIARIO N°26 DEL 30.05.2022 Impegno di spesa per tumulazione, inumazione, estumulazione ed esumazione salme anno 2022 (CIG: Z662FDA978)
79	DETERMINA SERVIZIO AMMINISTRATIVO N°31 DEL 09.05.2022 Laboratorio per la Festa della Mamma – Impegno di spesa (CIG: Z6B3651F3D)
42	DETERMINA SERVIZIO AMMINISTRATIVO N°26 DEL 14.04.2022 Fornitura materiale destinato al punto cottura comunale – Impegno di spesa (CIG: Z003609304)
72	DETERMINA SERVIZIO TECNICO N°32 DEL 24.06.2022 Servizio in concessione di gestione manutenzione, riqualificazione ed efficientamento energetico dell'impianto di illuminazione pubblica – Impegno di spesa per l'anno 2022. CIG: 8238807E94A e CUP: C11C19000260009
66	DETERMINA SERVIZIO TECNICO N°26 DEL 27.05.2022 Determina a contrarre servizio di manutenzione del manto erboso del campo sportivo – CIG: Z9C3699206
51	DETERMINA SERVIZIO TECNICO N°11 DEL 26.05.2022 Affidamento diretto servizio di sostituzione dello scaldabagno presso la palestra comunale – CIG: Z3C369318E

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

