



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

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

Prot 0006797/10.6.2

Pianengo, lì 16.11.2024

CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITÀ AMMINISTRATIVA E CONTABILE

(articolo 147-bis comma 2 del TUEL)

PRIMO e SECONDO SEMESTRE 2023

Verbale n°001 del 16.11.2024

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°337**. Quindi il numero di provvedimenti da estrarre a sorte risulta essere pari a **n°17** (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 16.11.2024, ha il seguente esito (atti amministrativi sorteggiati da controllare):

28	DETERMINA SERVIZIO TECNICO N°10 DEL 01.03.2023 Affidamento diretto servizio di manutenzione annuale dei mezzi antincendio installati presso gli immobili comunali per l'anno 2023 – CIG: Z723A2BCF2
322	CONTRATTO N°37 DEL 14.11.2023 Concessione cimiteriale n°1 colombaro a persona vivente (Brugna Benita) e tumulazione urna cineraria defunto Schiavini Agostino all'interno del colombaro
337	DECRETO RESPONSABILE DEL SERVIZIO AMMINISTRATIVO N°2 DEL 30.12.2023 Nomina dei Responsabili di Procedimento: - UFFICIO N. 1: Demografici, Stato Civile, Elettorale, Leva e Protocollo - UFFICIO N. 2: Segreteria e Affari Generali - UFFICIO N. 4: Pubblica Istruzione – Cultura - UFFICIO N. 8: Polizia Municipale
168	DETERMINA SERVIZIO AMMINISTRATIVO N°46 DEL 30.09.2023 Progetto laboratorio venerdì pomeriggio facoltativo Scuola Primaria a.s. 2023/2024 – Approvazione offerta ed affidamento servizio
88	DETERMINA SERVIZIO AMMINISTRATIVO N°21 DEL 15.06.2023 Progetto varchi territoriali – Liquidazione canone anno 2023 (CIG: ZACB9005B)
137	DETERMINA SERVIZIO FINANZIARIO N°52 DEL 09.08.2023 Rimborso IMU (Besic S.r.l. – SMI S.r.l.)
156	DETERMINA SERVIZIO AMMINISTRATIVO N°44 DEL 30.09.2023 Impegno di spesa per spettacolo di magia e servizi correlati – Iniziativa “ <i>Restiamo Insieme</i> ” promossa e finanziata da Regione Lombardia (CIG: ZB73CBAF1B)
169	DETERMINA SERVIZIO AMMINISTRATIVO N°47 DEL 07.10.2023 Fornitura materiale destinato al punto cottura comunale – Impegno di spesa (CIG: Z6D3CC10D1)
261	ORDINANZA N°31 DEL 21.09.2023 Divieto di sosta area antistante al cimitero
205	DETERMINA SERVIZIO TECNICO N°76 DEL 15.11.2023 Riparazione termoconvettore installato presso gli spogliatoi del campo sportivo comunale – CIG: ZE33D88D93
46	DETERMINA SERVIZIO TECNICO N°19 DEL 19.04.2023 Integrazione impegno di spesa servizio spargimento sale stagione invernale 2022/2023 – CIG: ZC133C3B67

217	DETERMINA SERVIZIO TECNICO N°82 DEL 30.11.2023 Affidamento diretto per la fornitura di pittura traccialinee per il campo sportivo comunale – CIG: Z673DB08D5
26	DETERMINA SERVIZIO TECNICO N°8 DEL 17.02.2023 Fornitura carburante metano automezzo Porter in uso al cantoniere comunale – CIG: Z243509C52
80	DETERMINA SERVIZIO TECNICO N°46 DEL 20.07.2023 Affidamento diretto spurgo fognatura Scuola Primaria – CIG: Z973BF75A6
165	DETERMINA SERVIZIO FINANZIARIO N°62 DEL 05.10.2023 Liquidazione e pagamento gettoni di presenza ai Consiglieri Comunali per gli anni 2021 (dal 01.08.2021) e 2022
18	DETERMINA SERVIZIO FINANZIARIO N°10 DEL 02.02.2023 Concessione piani di rateizzazione concernenti Avvisi di Accertamento IMU annualità d'imposta 2017 e 2018
288	CONTRATTO N°3 DEL 03.02.2023 Rinnovo contratto concessione cimiteriale n°1 colombaro defunta Guercilena Giuseppina

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

28	DETERMINA SERVIZIO TECNICO N°10 DEL 01.03.2023 Affidamento diretto servizio di manutenzione annuale dei mezzi antincendio installati presso gli immobili comunali per l'anno 2023 – CIG: Z723A2BCF2
322	CONTRATTO N°37 DEL 14.11.2023 Concessione cimiteriale n°1 colombaro a persona vivente (Brugna Benita) e tumulazione urna cineraria defunto Schiavini Agostino all'interno del colombaro
168	DETERMINA SERVIZIO AMMINISTRATIVO N°46 DEL 30.09.2023 Progetto laboratorio venerdì pomeriggio facoltativo Scuola Primaria a.s. 2023/2024 – Approvazione offerta ed affidamento servizio
88	DETERMINA SERVIZIO AMMINISTRATIVO N°21 DEL 15.06.2023 Progetto varchi territoriali – Liquidazione canone anno 2023 (CIG: ZACB9005B)
137	DETERMINA SERVIZIO FINANZIARIO N°52 DEL 09.08.2023 Rimborso IMU (Besic S.r.l. – SMI S.r.l.)
156	DETERMINA SERVIZIO AMMINISTRATIVO N°44 DEL 30.09.2023 Impegno di spesa per spettacolo di magia e servizi correlati – Iniziativa “ <i>Restiamo Insieme</i> ” promossa e finanziata da Regione Lombardia (CIG: ZB73CBAF1B)
169	DETERMINA SERVIZIO AMMINISTRATIVO N°47 DEL 07.10.2023 Fornitura materiale destinato al punto cottura comunale – Impegno di spesa (CIG: Z6D3CC10D1)
205	DETERMINA SERVIZIO TECNICO N°76 DEL 15.11.2023 Riparazione termoconvettore installato presso gli spogliatoi del campo sportivo comunale – CIG: ZE33D88D93
46	DETERMINA SERVIZIO TECNICO N°19 DEL 19.04.2023 Integrazione impegno di spesa servizio spargimento sale stagione invernale 2022/2023 – CIG: ZC133C3B67
217	DETERMINA SERVIZIO TECNICO N°82 DEL 30.11.2023 Affidamento diretto per la fornitura di pittura traccialinee per il campo sportivo comunale – CIG: Z673DB08D5
26	DETERMINA SERVIZIO TECNICO N°8 DEL 17.02.2023 Fornitura carburante metano automezzo Porter in uso al cantoniere comunale – CIG: Z243509C52
80	DETERMINA SERVIZIO TECNICO N°46 DEL 20.07.2023 Affidamento diretto spurgo fognatura Scuola Primaria – CIG: Z973BF75A6
165	DETERMINA SERVIZIO FINANZIARIO N°62 DEL 05.10.2023 Liquidazione e pagamento gettoni di presenza ai Consiglieri Comunali per gli anni 2021 (dal 01.08.2021) e 2022

18	DETERMINA SERVIZIO FINANZIARIO N°10 DEL 02.02.2023 Concessione piani di rateizzazione concernenti Avvisi di Accertamento IMU annualità d'imposta 2017 e 2018
288	CONTRATTO N°3 DEL 03.02.2023 Rinnovo contratto concessione cimiteriale n°1 colombaro defunta Guercilena Giuseppina

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

