



Comune di
MOLINO DEI TORTI
Provincia di Alessandria
C.F. e P.IVA 00443150065
Telefono e Fax 0131854361 – 0131854379

Verbale 01/2015
Secondo Semestre 2014
Controllo successivo atti
Prot. Nr. 60/2015

IL SEGRETARIO COMUNALE

Il sottoscritto Dott. Ercole Lucotti, Segretario Comunale reggente del Comune di Molino dei Torti, Presidente dell'Unità di controllo Interno,

Visto il vigente regolamento sui controlli interni adottato con Delibera C.C. nr. 18 del 27/11/2012, successivamente modificato con deliberazione consiliare nr. 2 del 30 gennaio 2014.,

Richiamato l'art. 5 dei regolamenti summenzionati che dispone :

Articolo 5 – CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITÀ AMMINISTRATIVA E CONTABILE

1. *Il controllo successivo di regolarità amministrativa è esercitato mediante controllo a campione sulle determinazioni, sugli atti di accertamento di entrata, sugli atti di liquidazione della spesa, sui contratti e sugli altri atti amministrativi.*
2. *Il controllo è effettuato dall'Unità di controllo e verte sulla competenza dell'organo, sull'adeguatezza della motivazione e sulla regolarità delle procedure seguite.*
3. *Il campione di documenti da sottoporre a controllo successivo viene estratto in modo casuale entro i primi 10 giorni di ogni semestre ed è pari ad almeno il 5% del complesso dei documenti di cui al comma 1 riferiti al periodo precedente e prodotti da ciascun servizio.*
4. *I documenti estratti aventi rilevanza contabile sono inviati al Revisore dei Conti per una verifica circa la regolarità contabile. Il Revisore dei Conti può segnalare eventuali anomalie o irregolarità riscontrate entro 20 giorni dal ricevimento dei documenti.*
5. *Decorso il termine di cui al comma 4 l'Unità di controllo effettua i controlli di cui al comma 2 sul complesso dei documenti estratti, entro i successivi 10 giorni.*
6. *Le risultanze del controllo sono trasmesse dall'Unità di Controllo con apposito referto semestrale ai Responsabili di Servizio anche individualmente, al Revisore dei Conti, all'Organismo Indipendente di Valutazione come documenti utili per la valutazione, e al Consiglio Comunale tramite il suo Presidente.*
7. *Il referto semestrale di cui al comma precedente è trasmesso ai soggetti ivi indicati entro il secondo mese successivo al semestre di riferimento.*

Atteso che in data 29/01 c.a. alle ore 13:00 presso l'ufficio del Segretario Comunale coadiuvato dai Responsabili del Servizio Finanziario e del Servizio Amministrativo si procede al sorteggio degli atti come specificati al comma 1 dell'art. 5 adottati dagli Uffici dell'Ente secondo le modalità di cui al comma 3 del medesimo articolo;

Rilevato che il numero degli atti complessivi è pari a nr. 81 così distinti:

COMUNE DI MOLINO DEI TORTI

SERVIZIO		Prov. Impegno	Atti Acc.to Entrata	Prov. Di liquidazione	Altri atti
Economico finanziario e tributi		Nr. 17	Nr. 02	Nr. 10	Nr. 00
Amministrativo: anagrafe, Stato civile, elettorale... ed altri servizi generali	RSF -Ombretta Buffadossi RAM - Megassini Vittorio	Nr. 14	Nr. 01	Nr. 02	Nr. 00
Segreteria Generale , personale ed organizzazione	Dott.ssa Maria Matrone	Nr. 02	Nr. 00	Nr. 03	Nr. 01
Ufficio Tecnico: LLPP ed Urbanistica.	RST – Cinzia Bidone	Nr. 25	Nr. 00	Nr. 00	Nr. 01
Polizia Locale		Nr. 03	Nr. 00	Nr. 00	Nr. 00

Ritenuto di estrarre il 5% di ogni categoria e qualora il numero sia inferiore alla percentuale di evidenziarne almeno uno per categoria;

ATTESTA

Che a seguito del sorteggio il campione soggetto a controllo successivo riguarda i seguenti atti:

COMUNE DI MOLINO DEI TORTI

n. 05 Provvedimenti di Impegno

- RSF : Determina RSF nr. 21 del 09/09/2014 : "Affidamento del servizio di "Refezione Scolastica" alla Marcondiro Cooperativa Sociale - Durata: anni scolastici: 2014/2015 e 2015/2016 - Codice C.I.G.: Z7E107722B – Importo € 37.620,00.- oltre ad IVA di Legge",
- RAM: BO nr. 91 del 18/12/2014: "Fornitura modulo no carta software Servizi Demografici - MEPA",
- Segretario Comunale: BO nr. 86 del 20/11/2014: "Formazione del personale in materia di anticorruzione",
- Segretario Comunale: BO nr. 87 del 02/12/2014: "Corso di Tiro Agente di P.L.",
- Determina RST nr. 05 del 24/11/2014: "SERVIZIO DI PULIZIA UFFICI COMUNALI – periodo dal 01/10/2014 al 31/12/2015. CIG : Z6E11DF303"

COMUNE DI MOLINO DEI TORTI

n. 03 Atti di liquidazione – Determine

- Det. RSF nr. 24 del 25/11/2014: "Liquidazione spese impegnate",
- Det. RAM nr. 05 del 08/10/2014: "Diritti di segreteria riscossi nel III trim. 2014",
- Det. Segretario nr. 09 del 03/07/2014: "Elezioni Europee e Regionali del 25 maggio 2014 – Liquidazione lavoro straordinario prestato dal personale del comune di Molino dei Torti per adempimenti connessi ai comizi elettorali."

COMUNE DI MOLINO DEI TORTI

n.02 Atti di acc.to di entrata – Determine

- Det. RSF nr. 27 del 23/12/2014: "RIDETERMINAZIONE IMPORTO BOLLETTAZIONE TARI: "Tassa sui rifiuti " ANNO 2014. "
- Det. RAM nr. 06 del 04/11/2014: " Servizio Luci Votive Cimitero Comunale – Anno 2013. Approvazione Ruolo".

COMUNE DI MOLINO DEI TORTI

n. 02 Altri atti Amministrativi

- RST – CDU Prot. 1193 rilasciato il 22/12/2014.
- Segretario Comunale - Concessione loculo cimiteriale n. 164 - Rep. nr. 344 del 23/10/2014.

RILEVA

Che i documenti estratti hanno direttamente ed indirettamente rilevanza contabile e

DISPONE

di trasmettere il presente verbale con i precitati documenti a rilevanza contabile diretta ed indiretta al Revisore dei Conti del Comune di Molino dei Torti.

L'attività di sorteggio degli atti da sottoporre a verifica si conclude alle ore 14:00.

Molino dei Torti, 29/01/2015.

Il Segretario Comunale
F.to Ercole Lucotti

Il Responsabile del Servizio Finanziario
F.to Ombretta Buffadossi

Il Responsabile Servizio Amministrativo
F.to Vittorio Megassini

Il presente verbale è stato trasmesso, via pec unitamente agli atti sorteggiati, al Revisore dei Conti del Comune di Molino dei Torti con nota Prot. n. 60/2014, il quale non ha rilevato alcuna anomalia e/o irregolarità.

Al presente verbale si allega il parere espresso dal Revisore dei Conti in data 16/02/2015.

Molino dei Torti, lì 18/02/2015

**Il Segretario Comunale
Dott. Ercole Lucotti**



**PARERE SUI CONTROLLI INTERNI SUCCESSIVI PER IL PERIODO
01 luglio 2014 al 31 dicembre 2014**

IL REVISORE DEI CONTI DEL COMUNE DI: MOLINO DEI TORTI

Dott. Amuso Roch Noel, nominato con deliberazione del Consiglio Comunale n.11 del 06/06/2014, ha ricevuto in data 02/02/2015, la documentazione relativa al controllo interno successivo degli atti compiuti nel periodo 01 giugno 2014 al 31 dicembre 2014, con apposita attestazione.

VISTO

il Regolamento per la disciplina del sistema dei controlli interni, approvato / modificato con delibera CC n. 02 del 30/01/2014, a norma degli articoli 147, 147 bis e 147 quinquies, CAPO III, del Decreto Legislativo 267 del 2000, in materia del controllo successivo e in particolare quanto previsto dall'art. 5 del predetto regolamento;

ESAMINATI

gli atti sorteggiati nonché la documentazione a supporto trasmessa, di cui alleata scheda;

PRECISANDO

Che da apposita attestazione si rileva, alla voce "Det. RAM nr.06 del 04/11/2014 - Servizio Luci Votive Cimitero Comunale Anno 2013" è da intendersi " anno 2014 " per evidente e palese errore di battitura. Visionata esatta corrispondenza dalla copia della determina, succitata.

DICHIARA

che per quanto di sua competenza non vi sono, anomalie e/o irregolarità da segnalare.

Molino dei Torti, 16/02/2015

IL REVISORE DEI CONTI

Dott. Amuso Roch Noel

