



Prot. 2892

Class. 02 – 09 Fasc. n. 1/2017

Brisighella, 24 luglio 2018

OGGETTO: Regolamento sui controlli interni – Controllo successivo ai sensi dell'art. 8, commi 1 e 2 – verbale del controllo relativo al I quadrimestre 2018.

Il Segretario Comunale

Visto e richiamato il Regolamento sui controlli interni approvato dal Consiglio Comunale di Brisighella con delibera n. 3 del 29 gennaio 2013;

Visto, in particolare, l'art. 8 del suddetto regolamento che testualmente recita:

- 1. Il Segretario, anche avvalendosi di personale dallo stesso Segretario individuato, organizza, svolge e dirige il controllo successivo di regolarità amministrativa sulle determinazioni di impegno di spesa, sui contratti e sugli altri atti amministrativi adottati dai responsabili. Il Segretario può sempre disporre ulteriori controlli nel corso dell'esercizio.*
- 2. Il campione di documenti da sottoporre a controllo successivo viene effettuato con motivate tecniche di campionamento preferibilmente di natura informatica, facendo riferimento per quanto applicabili ai principi generali di revisione aziendale (5), e può essere estratto secondo una selezione casuale, entro i primi 10 giorni del mese successivo ad ogni quadrimestre ed è pari, di norma, ad almeno il 3% del complesso dei documenti di cui al comma 1 adottati da ciascuno dei responsabili preposti alla gestione.*
- 3. Le risultanze del controllo sono trasmesse periodicamente, a cura del Segretario, ai Responsabili di settore interessati, unitamente alle direttive cui conformarsi in caso di riscontrate irregolarità, nonché al Revisore dei conti e al nucleo di valutazione, come documenti utili per la valutazione, e al Consiglio comunale tramite il Presidente.*

Il Segretario, avvalendosi della collaborazione della dipendente Emiliana Bassetti – istruttore amministrativo addetta al servizio segreteria - procede al controllo sugli atti adottati dai responsabili di settore, divenuti esecutivi nel periodo 1 gennaio – 30 aprile 2018.

Per la suddetta finalità esegue le seguenti operazioni:

- verifica che il numero complessivo di determinazioni adottate dai responsabili, divenute esecutive nel periodo 01.01./30.04.2018 è pari a n. 17;
- stabilisce che il campione di atti da sottoporre al controllo sia costituito da n. 3 determinazioni adottate dai responsabili di settore;
- effettua il sorteggio, da cui risultano i seguenti atti:



n.pro gr	ATTO ESTRATTO	TITOLO-OGGETTO	RESPONSABILE	NOTE
1	Determinazione n. 4 del 23.01.2018	Elezioni della Camera dei Deputati e del Senato della Repubblica del 4 Marzo 2018 – impegno di spesa per servizi di allestimento e ripristino dei locali da adibire a seggio elettorale.	CAVALLI Resp.settore demografia, urp e innovazioe	
2	Determinazione n. 9 del 13.02.2018	Preso atto cessione crediti da parte di Edison Energia Spa alla Banca Farmafactoring	PAZZI Resp.settore Lavori pubblici;	
3	Determinazione n. 17 del 23.04.2018	Impegno di spesa liquidazione e richiesta di emissione mandati per trasferimento quote di spese di personale sostenute dall'Unione della Romagna Faentina	RANDI Resp. Settore Economico finanziario	

Il Segretario esegue il controllo di regolarità amministrativa sui predetti atti, **NON rilevando irregolarità e senza formulare osservazioni.**

Manda il presente verbale ai soggetti indicati al comma 3 dell'art. 8 del regolamento sui controlli interni.

Dalla residenza comunale, 24 luglio 2018

Il Segretario Comunale
(Dott. Marcello Pupillo)
documento firmato digitalmente