



Prot.

Class. 02 – 09 Fasc. n. 1/2019

Brisighella, 08 aprile 2019

OGGETTO: Regolamento sui controlli interni – Controllo successivo ai sensi dell'art. 8, commi 1 e 2  
– **verbale del controllo relativo al III 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, 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 settembre – 31 dicembre 2018.

Per la suddetta finalità esegue le seguenti operazioni:

- verifica che il numero complessivo di **determinazioni** adottate dai responsabili gestionali (incardinati nella struttura organizzativa dell'Unione dei Comuni della Romagna faentina - URF), divenute esecutive nel periodo 01.09./31.12.2018 è **pari a n. 15**;
- 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. 30 del 14.09.2018	Variazione ai sensi dell'art. 175, comma quater TUEL.	LO CASCIO Resp.settore Economico finanziario	
2	Determinazione n. 33 del 05.10.2018	Affidamento incarico per la fornitura di arredi scolastici – impegno di spesa Ditta Mobilferro srl.	PAZZI Resp.settore Lavori pubblici;	
3	Determinazione n. 37 del 10.12.2018	Rimborso al Comune di Faenza delle spese di funzionamento della sottocommissione elettorale circondariale.	CAVALLI Resp. Settore Demografia, urp e innovazione	

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, 06 aprile 2019

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