

Controlli Interni D.L. 174 – Controllo Finanziario
Esercizio 2014
Comune di Agliano Terme
VERBALE EQUILIBRI FINANZIARI IV^ TRIMESTRE
Verbale Finale

**VERBALE DEL RESPONSABILE DEI SERVIZI FINANZIARI IN
ORDINE AI “CONTROLLI INTERNI “
RELATIVI AL IV° TRIMESTRE 2014
(VERBALE N° 4/2014)**

Visti i seguenti vigenti atti comunali:

- Statuto;
- Regolamento di contabilità;
- Regolamento dei controlli interni;

Visti:

Il TUEL 267/2000;

Le leggi vigenti in materia di lavori, appalti, forniture, fiscali e contributive e di procedure amministrative e contabili;

Viste le disposizioni di cui all'art. 3, comma 1, lettera d), del D.L. 174 del 19.10.2012, convertito nella legge n° 213 del 07-12-2012 che va a sostituire sostituisce l'art. 147 del TUEL 267/2000 ed introduce gli art.li 147 bis (fase preventiva del servizio finanziario e dei responsabili dei servizi ed il controllo di gestione, quale fase concomitante e successiva da parte di tutti i responsabili dei servizi, del responsabile finanziario e del segretario) ed il controllo sugli equilibri finanziari che comporta una responsabilità generale di tutti gli operatori, degli amministratori e del segretario, secondo le rispettive responsabilità, sotto la direzione ed il coordinamento del responsabile del servizio finanziario mediante la vigilanza dell'organo di revisione;

Considerato che l'art. 16 del Regolamento sui Controlli Interni approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 2 del 14/01/2013 stabilisce che con cadenza almeno trimestrale, il Responsabile del Settore Finanziario formalizzi l'attività di controllo attraverso un verbale ed attesti il permanere degli equilibri finanziari;

Vengono redatti, approvati e sottoscritti i seguenti verbali

1. CONTROLLO FINANZIARIO

a) Equilibrio Finanziario
Allegato A

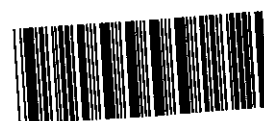
b) Verifica Ordinaria di Cassa
Allegato B

c) Controllo Strategico a Livello di Ente
Allegato C

Comune di Agliano Terme
Data 02/02/2015

UOR: Ragioneria

N. Prot. 0000475 / 2015



Comune di Agliano Terme

d) Controllo Stanziato / Impegnato per Area di Gestione

Allegato D

e) Analisi dei Residui

Allegato E

f) Patto di Stabilità

Allegato F

g) Cassa Economato

Allegato G

h) Cassa Economato

Allegato H

2. CONTROLLO ORGANO REVISIONE

a) Verbale di verifica trimestrale di cassa, della gestione dell'economo e degli agenti contabili

Considerato che la situazione definitiva della gestione di competenza al 31/12/2014, verrà elaborata in sede di approvazione di Conto Consuntivo 2014 e comunque entro la data del 30/04/2015;

Di seguito si procede all'esame delle risultanze provvisorie derivanti tra entrate e spese complessive della gestione competenza per il trimestre ottobre/dicembre 2014.

Il quadro degli equilibri della gestione di competenza risulta quindi come da allegato alla presente, facente parte integrante.

Nella gestione delle spese per i servizi per conto terzi non si rileva situazione di squilibrio.

In allegato si procede all'esame delle risultanze derivanti tra entrate e spese complessive della gestione residui, anch'esso comunque provvisorio in quanto da definirsi in sede di riaccertamento dei residui e comunque entro la data del 28/02/2015.

Non si sono rilevate situazioni di pregiudizio per i residui conservati al 01/01/2014.

La gestione di cassa evidenzia le seguenti risultanze:

FONDO CASSA INIZIALE AL 01/01/2014	€ 610.885,87
INCASSI	€ 1.722.120,41
PAGAMENTI	€ 1.767.186,67
FONDO CASSA AL 31/12/2014	€ 565.819,61

Il fondo di cassa di cui € 565.819,61 risulta essere vincolato per la somma di € 18.235,90.

Per quanto riguarda il patto di stabilità interno, cui questo ente è soggetto a partire dal 01/01/2013, si segnala quanto segue:

- L'obiettivo patto di stabilità anno 2014, determinato ai sensi della Legge 12 novembre 2011, n. 183 e della Legge 24 dicembre 2012, n. 228 è pari a € 218.000,00,

Comune di Agliano Terme

rideterminato favorevolmente a seguito e del patto regionale verticale "incentivato" (- € 97.000,00) in € 121.000,00.

- Al momento attuale il saldo di competenza mista di questo Comune è superiore all'obiettivo programmatico del patto (+ € 2.000,00). Il saldo diverrà definitivo con l'approvazione del Conto Consuntivo 2014 e comunque entro la data del 30/04/2015.

Non si rilevano situazioni ed eventi degli organismi gestionali esterni tali da avere ripercussioni negative sul bilancio dell'ente.

Allegati: n. 3 (OPA saldo finanziario 2014 + Equilibri di gestione + Gestione dei Residui)

Agliano Terme, lì 27/01/2015

IL RESPONSABILE
DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Borio d'Assa Barbara



Ai sensi dell'art. 18 del Regolamento sui controlli interni approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 02 del 14/01/2013 il sottoscritto Guido NOVALI, Revisore dei Conti di questo Comune, pone la propria asseverazione.

Agliano Terme, 28/01/2015

IL REVISORE DEI CONTI
Novali dott. Guido

Allegato A: Equilibrio Finanziario
VERBALE EQUILIBRI FINANZIARI IV^ TRIMESTRE

Risultato della Gestione di Competenza		Rendiconto
Accertamenti di Competenza		2.037.236,47
Impegni di Competenza		1.930.271,66
		106.964,81

Verifica degli Equilibri di Parte Corrente e di Parte Capitale			
Equilibri di Parte Corrente		Previsione Iniziale	Rendiconto
Entrate titolo I		1.043.788,00	1.031.888,00
Entrate titolo II		22.910,00	53.260,00
Entrate titolo III		490.590,00	496.390,00
Totale Titoli I, II, III (A)		1.557.288,00	1.581.538,00
Spese Titolo I (B)		1.477.876,57	1.502.126,57
Rimborso prestiti (C) parte del Titolo III*		79.411,43	79.411,43
Differenza di parte corrente (D=A-B-C)		0,00	106.565,53

Utilizzo avanzo di amministrazione applicato alla spesa corrente (+) / Copertura Disavanzo (-) (E)	0,00	0,00	0,00
Entrate diverse destinate a spese correnti (F) di cui:	0,00	0,00	0,00
Contributo per pernessi di costruire			
Plusvalenze da alienazione di beni patrimoniali			
Altre entrate (specificare)			
Entrate correnti destinate a spese di investimento (G) di cui	0,00	0,00	0,00
Proventi da sanzioni per violazioni al codice della strada			
Altre entrate (specificare)			
Entrate diverse utilizzate per rimborso quote capitale (H)			
Saldo di parte corrente al netto delle variazioni (D+E+F+G+H)	0,00	0,00	106.565,53

Equilibri di Parte Capitale			
		Previsione Iniziale	Rendiconto
Entrate titolo IV		39.960,00	340.760,00
Entrate titolo V **		12.754,19	12.754,19
Totale titoli IV, V (M)		52.714,19	353.514,19
Spese titolo II (N)		149.580,20	493.380,20
Differenza di parte capitale (P=M-N)		-96.866,01	-139.866,01
Entrate correnti destinate a spese di investimento (G)		0,00	0,00
Utilizzo avanzo di amministrazione applicato alla spesa in conto capitale [eventuale] (Q)		96.866,01	139.866,01
Saldo di parte capitale al netto delle variazioni (P+Q-F+G-H)		0,00	31.572,69

Partite di Giro			
		Previsione Iniziale	Rendiconto
Entrate titolo VI (S)		240.330,00	240.330,00
Spese titolo IV (T)		240.330,00	240.330,00
Differenza di parte capitale (S-T)		0,00	0,00

Allegato B: Verifica Ordinaria di Cassa
VERBALE EQUILIBRI FINANZIARI IV^ TRIMESTRE

Contabilità del Tesoriere

	Importi	
	Parziali	Totale
Fondo di Cassa al 31/12/2013		610.885,87
Riscossioni del Tesoriere alla data del 31/12/2014 su Ordinativi	1.464.454,30	
Pagamenti del Tesoriere alla data del 31/12/2014 su Mandati	1.758.936,75	
Fondo di Cassa al 31/12/2014		316.403,42

Contabilità del Comune

	Importi	
	Parziali	Totale
Fondo di Cassa al 31/12/2013		610.885,87
Reversali Emesse dal 01/01/2014 al 31/12/2014	1.722.120,41	
Mandati Emessi dal 01/01/2014 al 31/12/2014	1.767.186,67	
Saldo Contabile al 31/12/2014		565.819,61

Riconciliazione

Saldo Contabile	565.819,61
Reversali Emesse e non Riscosse (-)	0,00
Mandati Emessi non Pagati (+)	0,00
Provvisori di Entrata da Regularizzare (+)	0,00
Provvisori di Spesa da Regularizzare (-)	0,00
Reversali Emesse e non Contabilizzate dal Tesoriere (-)	257.666,11
Mandati Emessi e non Contabilizzati dal Tesoriere (+)	8.249,92
Saldo di Conciliazione al 31/12/2014	316.403,42

Numero Reversali Emesse al 31/12/2014

500

Numero Mandati Emessi al 31/12/2014

1.368

Allegato C: CONTROLLO STRATEGICO a Livello di Ente VERBALE EQUILIBRI FINANZIARI IV^ TRIMESTRE

Scostamento tra Previsione Iniziale e Previsione Definitiva

Entrate	<i>Previsione iniziale</i>	<i>Previsione definitiva</i>	<i>Scostamento %</i>
Titolo I Entrate tributarie	1.043.788,00	1.031.888,00	-1,14
Titolo II Trasferimenti	22.910,00	53.260,00	132,47
Titolo III Entrate extratributarie	490.590,00	496.390,00	1,18
Titolo IV Entrate da capitali	39.960,00	340.760,00	752,75
Titolo V Entrate da prestiti	12.754,19	12.754,19	0,00
Titolo VI Partite di giro	240.330,00	240.330,00	0,00
Avanzo applicato	96.866,01	139.866,01	44,39
Totale	1.947.198,20	2.315.248,20	18,90

Spesa	<i>Previsione iniziale</i>	<i>Previsione definitiva</i>	<i>Scostamento %</i>
Titolo I Spese correnti	1.477.876,57	1.502.126,57	1,64
Titolo II Spese in conto capitale	149.580,20	493.380,20	229,84
Titolo III Rimborsi di prestiti	79.411,43	79.411,43	0,00
Titolo IV Partite di giro	240.330,00	240.330,00	0,00
Totale	1.947.198,20	2.315.248,20	18,90

Scostamento tra Previsione Iniziale e Rendiconto

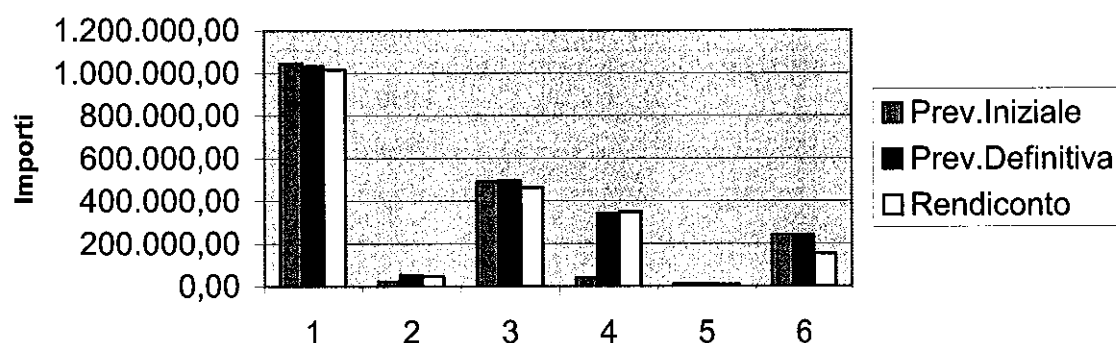
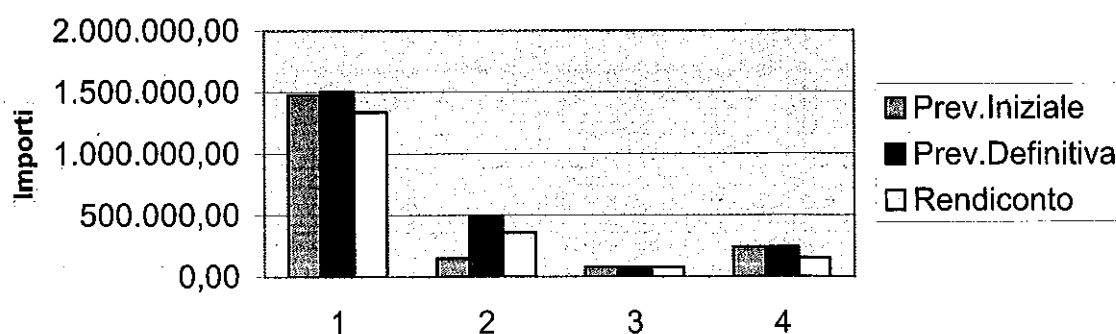
Entrate	<i>Previsione iniziale</i>	<i>Rendiconto</i>	<i>Scostamento %</i>
Titolo I Entrate tributarie	1.043.788,00	1.015.626,63	-2,70
Titolo II Trasferimenti	22.910,00	46.053,36	101,02
Titolo III Entrate extratributarie	490.590,00	463.553,66	-5,51
Titolo IV Entrate da capitali	39.960,00	349.133,24	773,71
Titolo V Entrate da prestiti	12.754,19	9.516,00	-25,39
Titolo VI Partite di giro	240.330,00	153.353,58	-36,19
Avanzo applicato	96.866,01	0,00	-100,00
Totale	1.947.198,20	2.037.236,47	4,62

Spesa	<i>Previsione iniziale</i>	<i>Rendiconto</i>	<i>Scostamento %</i>
Titolo I Spese correnti	1.477.876,57	1.339.256,69	-9,38
Titolo II Spese in conto capitale	149.580,20	358.249,96	139,50
Titolo III Rimborsi di prestiti	79.411,43	79.411,43	0,00
Titolo IV Partite di giro	240.330,00	153.353,58	-36,19
Totale	1.947.198,20	1.930.271,66	-0,87

Scostamento tra Previsione Definitiva e Rendiconto

Entrate	<i>Previsione definitiva</i>	<i>Rendiconto</i>	<i>Scostamento %</i>
Titolo I Entrate tributarie	1.031.888,00	1.015.626,63	-1,58
Titolo II Trasferimenti	53.260,00	46.053,36	-13,53
Titolo III Entrate extratributarie	496.390,00	463.553,66	-6,62
Titolo IV Entrate da capitali	340.760,00	349.133,24	2,46
Titolo V Entrate da prestiti	12.754,19	9.516,00	-25,39
Titolo VI Partite di giro	240.330,00	153.353,58	-36,19
Avanzo applicato	139.866,01	0,00	-100,00
Totale	2.315.248,20	2.037.236,47	-12,01

Spesa	<i>Previsione definitiva</i>	<i>Rendiconto</i>	<i>Scostamento %</i>
Titolo I Spese correnti	1.502.126,57	1.339.256,69	-10,84
Titolo II Spese in conto capitale	493.380,20	358.249,96	-27,39
Titolo III Rimborsi di prestiti	79.411,43	79.411,43	0,00
Titolo IV Partite di giro	240.330,00	153.353,58	-36,19
Totale	2.315.248,20	1.930.271,66	-16,63

Scostamenti Entrata**Scostamenti Spesa**

PATTO DI STABILITA' INTERNO 2014 (Leggi n. 183/2011 e n. 147/2013, Decreto-legge n. 16/2012, n. 74/2012, n. 35/2013, n. 43/2013, n. 16/2014, 47/2014 e n. 74/2014)			
PROVINCE - COMUNI con popolazione superiore a 1.000 abitanti			
MONITORAGGIO SEMESTRALE DELLE RISULTANZE DEL PATTO PER L'ANNO 2014			
Comune di Agliano Terme			
SALDO FINANZIARIO in termini di competenza mista			
SPESE FINALI			Aggiornato al 31/12/2014
S11	TOTALE TITOLO 2°	Pagamenti ⁽²⁾	97
a detrarre:	S12 Spese derivanti dalla concessione di crediti (art. 31, comma 3, legge n. 183/2011)	Pagamenti ⁽²⁾	0
	S13 Spese in conto capitale sostenute per l'attuazione delle ordinanze emanate dal Presidente del Consiglio dei Ministri ovvero dal Capo del Dipartimento della protezione civile a seguito di dichiarazione dello stato di emergenza (art. 31, comma 7, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.1)	Pagamenti ⁽²⁾	0
	S14 Spese in conto capitale sostenute a seguito di dichiarazione di grande evento (art. 31, comma 9, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.2)	Pagamenti ⁽²⁾	0
	S15 Spese in conto capitale relative all'utilizzo di Entrate in conto capitale provenienti direttamente o indirettamente dall'Unione Europea (art. 31, comma 10, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.3)	Pagamenti ⁽²⁾	0
	S16 Pagamenti in conto capitale effettuati nel primo semestre 2014 (art. 31, comma 9-bis, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.5)	Pagamenti ⁽²⁾	0
	S17 Spese sostenute dai comuni per interventi di edilizia scolastica (art. 31, comma 14-ter, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.8)	Pagamenti ⁽²⁾	0
	S18 Spese in conto capitale relative ai beni trasferiti di cui al decreto legislativo n. 85/2010 (federalismo demaniale), per un importo corrispondente alle spese già sostenute dallo Stato per la gestione e la manutenzione dei beni trasferiti (art. 31, comma 15, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.9)	Pagamenti ⁽²⁾	0
	S19 Spese in conto capitale per investimenti infrastrutturali nei limiti definiti con decreto del Ministro delle infrastrutture e dei trasporti, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze, di cui al comma 1, dell'art. 5 del decreto-legge n. 138/2011 (art. 31, comma 16, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.10)	Pagamenti ⁽²⁾	0
	S20 Spese in conto capitale effettuate nei limiti delle risorse trasferite dalle Regioni Lombardia, Veneto ed Emilia Romagna per gli interventi di ricostruzione delle aree colpite dal sisma del 20-29 maggio 2012, di cui al decreto-legge n. 74/2012 (art. 2, comma 6, terzo periodo del decreto-legge 6 giugno 2012, n. 74) - (rif. par. B.1.11)	Pagamenti ⁽²⁾	0
	S21 Spese in conto capitale sostenute dai comuni delle aree colpite dal sisma del 20-29 maggio 2012 a valere sulle risorse proprie provenienti da erogazioni liberali e donazioni di cittadini privati e imprese pre fronteggiare gli eventi sismici e gli interventi di ricostruzione di cui al decreto-legge n. 74/2012 (art. 7, comma 1-ter, del decreto-legge n. 74/2012) - (rif. par. B.1.12)	Pagamenti ⁽²⁾	0
	S22 Pagamenti effettuati dal Comune di Piombino relativi all'attuazione degli interventi volti al raggiungimento delle finalità portuali ed ambientali dal nuovo Piano Regolatore Portuale nella Regione Toscana (art. 1, comma 7, del decreto-legge n. 43/2013) - (rif. par. B.1.14)	Pagamenti ⁽²⁾	0
	S23 Pagamenti relativi all'attuazione degli interventi di riqualificazione del territorio per l'esecuzione del progetto approvato dal CIPE con delibera n. 57/2011 (TAV) o che saranno individuati dal Ministero delle infrastrutture e dei trasporti (art. 7 quater, del decreto-legge n. 43/2013) - (rif. par. B.1.15)	Pagamenti ⁽²⁾	0
	S24 Pagamenti in conto capitale effettuati nel primo semestre 2014 dai comuni della Provincia di Olbia colpiti dagli eventi alluvionali dell'8 novembre 2013 (art. 1, comma 536, legge n. 147/2013) - (rif. par. B.1.16)	Pagamenti ⁽²⁾	0
	S25 Pagamenti dei debiti di cui all'articolo 1, comma 546 della legge n. 147/2013 (rif. par. B.1.17)	Pagamenti ⁽²⁾	0
	S26 Spese in conto capitale sostenute dai comuni dell'Emilia Romagna a valere sulle risorse proprie provenienti da erogazioni liberali e donazioni di cittadini privati e imprese finalizzate a interventi di ricostruzione, ripristino e messa in sicurezza del territorio a seguito degli eventi calamitosi di cui al decreto-legge n. 74/2014 (art. 1, comma 8-bis, del decreto-legge n. 74/2014) - (rif. par. B.1.20)	Pagamenti ⁽²⁾	0
SCap N	Totale spese in conto capitale nette S12-S13-S14-S15-S16-S17-S18-S19-S20-S21-S22-S23-S24-S25-S26)	(S11- Pagamenti ⁽²⁾	97
SF N	SPESE FINALI NETTE (SCap N+SCap n)		1,436
SFIN 14	SALDO FINANZIARIO (EF N-SF N)		122

OB	OBIETTIVO PROGRAMMATICO ANNUALE SALDO FINANZIARIO 2013 (determinato ai sensi dei commi da 2 a 6 dell'art. 31, legge n. 183/2011)		121
DIFF	DIFFERENZA TRA IL RISULTATO NETTO E OBIETTIVO ANNUALE SALDO FINANZIARIO ⁽³⁾ (SF N-OB)		1
PagRes	Pagamenti di residui passivi di parte capitale (o, per gli enti che partecipano alla sperimentazione in materia di armonizzazione dei sistemi contabili, di cui all'articolo 36 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, pagamenti per impegni già assunti al 31 dicembre del 2013) di cui all'articolo 4-ter, comma 6, del decreto legge n. 16/2012 (rif. par. B.2.2)	Pagamenti	0
PagCap	Pagamenti in conto capitale effettuati nel primo semestre del 2014 a valere sui maggiori spazi finanziari derivanti dall'esclusione di cui al comma 9-bis dell'art. 31 della legge n. 183/2011 (rif. par. B.1.5)	Pagamenti ⁽²⁾	0

⁽¹⁾ Determinato al netto delle entrate escluse dal patto di stabilità interno.

⁽²⁾ Gestione di competenza + gestione residui.

⁽³⁾ Con riferimento alla sola situazione annuale, in caso di differenza positiva, o pari a 0, il patto è stato rispettato. In caso di differenza negativa, il patto non è stato rispettato.

Allegato G: Cassa Economato**VERBALE EQUILIBRI FINANZIARI IV^ TRIMESTRE**

VERIFICA ECONOMO COMUNALE		
Operazioni del Periodo 01/10/2014 - 31/12/2014		Importo
A	Disponibilità liquida alla data del periodo precedente	2.582,28
B	Anticipazioni all'Economo (+)	2.582,28
C	Pagamenti dell'Economo (-) di cui	2.235,50 (*)
D	Rimborsi all'Economo (+)	2.235,50
E	Restituzione Anticipazioni (-)	2.582,28
F	Giacenza Disponibile in Cassa alla Fine del Periodo	2.582,28

(*) RIEPILOGO ORDINATIVI ECONOMATO	
Operazioni del Periodo 01/10/2014 - 31/12/2014	Importo
Ottobre - Buoni dal N°. 63 al N°. 83	723,58
Novembre - Buoni dal N°. 84 al N°. 92	238,25
Dicembre - Buoni dal N°. 93 al N°. 99	1.273,67

Allegato H: Agente Contabile**VERBALE EQUILIBRI FINANZIARI IV^ TRIMESTRE**

VERIFICA AGENTE CONTABILE		
Sig.ra BORIO BARBARA		
Operazioni del Periodo 01/10/2014 - 31/12/2014		Importo
A	Disponibilità liquida alla data del periodo precedente	0,00
B	Incassi dell'Agente Contabile (+)	4.531,08
C	Versamenti in Tesoreria (-)	4.531,08
F	Giacenza Disponibile in Cassa alla Fine del Periodo	0,00

Controlli Interni D.L. 174 – Controllo Amministrativo
Esercizio 2014
Comune di Agliano Terme
Verbale Controllo Amministrativo III^a quadrimestre
Verbale delle Operazioni del Controllo Successivo di Regolarità Amministrativa

Il giorno 27 del mese di gennaio dell'anno duemilaquindici presso l'ufficio di segreteria del Comune di Agliano Terme sono presenti :

- Il Dott. BUSCAGLIA LUIGI Segretario Comunale titolare della Segreteria convenzionata fra i Comuni di Agliano Terme, Azzano d'Asti, Castelnuovo Calcea, Mombercelli e Montaldo Scarampi;
- La Dott.ssa BORIO BARBARA, dipendente del Comune di Agliano Terme;

Premesso che:

- Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 2 in data 14/01/2013 è stato approvato il regolamento per l'espletamento dei controlli interni previsti dall'art.147 del decreto Legislativo 267/2000;
- Il regolamento in argomento disciplina specificatamente i controlli di regolarità amministrativa e contabile al fine di garantire la legittimità, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa dell'Ente verificandone la conformità alle leggi, allo statuto ed ai regolamenti comunali;
- Il controllo di regolarità amministrativa si articola in due fasi, una preventiva all'adozione dell'atto e l'altra successiva all'adozione dell'atto;
- L'art.4 del vigente regolamento disciplina compiutamente lo svolgimento del controllo successivo individuando: soggetto deputato al controllo, provvedimenti oggetti del controllo, metodologia , periodicità, conseguenze dell'eventuale esito negativo del controllo;
- L'ordinamento attribuisce la competenza allo svolgimento dell'attività di controllo interno al Segretario Comunale al quale, presso questo Ente, sono altresì demandate le competenze gestionali con riferimento ai seguenti servizi: amministrazione generale, servizio finanziario, lavori pubblici;

ATTESO che il regolamento prevede che siano sottoposti a controllo successivo di regolarità amministrativa, con cadenza quadrimestrale, almeno numero 3 atti formati nel quadrimestre di riferimento, individuati mediante sorteggio fra i seguenti atti:

- a) le determinazioni di impegno e/o di liquidazione della spesa;

- b) gli ordinativi di spesa;
- c) i provvedimenti concessori e autorizzatori;

RILEVATO che nel quadrimestre dal 1° settembre al 31 dicembre 2014 sono stati adottati:

Numero	
54	determinazioni di impegno e/o di liquidazione della spesa
52	gli ordinativi di spesa

RICORDATO che devono essere verificati:

- la regolarità delle procedure adottate
- il rispetto delle normative vigenti
- il rispetto degli atti di programmazione e indirizzo;

DATO ATTO che qualora dal controllo emergano elementi di irregolarità su un determinato atto, verrà trasmessa una comunicazione all'organo o al soggetto emanante, affinché questi possa valutare l'eventuale attivazione del potere di autotutela amministrativa, indicando i vizi rilevati e le possibili soluzioni consigliate per regolarizzare l'atto, informando altresì il Sindaco, il revisore del conto e l'organo di valutazione dei risultati dei dipendenti.

SI PROCEDE

alle operazioni di controllo interno mediante sorteggio con procedura informatica di n.3 atti per tipologia adottati come sopra specificati con l'esito esposto nel prospetto allegato:

N° atti	Tipologia	3	Controllo di regolarità della procedura Esito positivo/negativo	Controllo del rispetto della normativa vigente Esito positivo/negativo	Controllo del rispetto degli atti di programmazione e indirizzo Esito positivo/negativo	Esito complessivo del controllo	Vizi rilevati	Soluzioni consigliate per la regolarizzazione
3	determinazioni di impegno e/o liquidazione dello spesa Area economico - finanziaria		POSITIVO	POSITIVO	POSITIVO	POSITIVO		
3	determinazioni di impegno e/o liquidazione dello spesa Area tecnico e tecnico manutentiva		POSITIVO	POSITIVO	POSITIVO	POSITIVO		
3	ordinativi di spesa Area economico - finanziaria		POSITIVO	POSITIVO	POSITIVO	POSITIVO		
3	ordinativi di spesa Area tecnico e tecnico manutentiva		POSITIVO	POSITIVO	POSITIVO	POSITIVO		

Controlli Interni D.L. 174 - Controllo Amministrativo

Verbale Controllo Amministrativo III° quadrimestre

Allegato - Elenco Altri Atti Monitorati

Settore	Tipo	Numero	Data	Causale Esito	Data Controllo	Motivazione
BE - BUONO D'ORDINE AREA AMMINISTRATIVA E FINANZIARIA - Buono d'Ordine	BE	52	16/10/2014	PROGETTO MUSEO DIFFUSO - LE COLLINE DEL MARE		
				Positivo	28/01/2015	L'ordinativo di spesa risulta conforme e coerente con quanto previsto nel Regolamento Controlli Interni - Controlli amministrativi.
BE - BUONO D'ORDINE AREA AMMINISTRATIVA E FINANZIARIA - Buono d'Ordine	BE	56	05/11/2014	ACQUISTO MATERIALE VARIO PER UFFICIO		
				Positivo	28/01/2015	L'ordinativo di spesa risulta conforme e coerente con il Regolamento Controlli Interni - Controlli Amministrativi
BE - BUONO D'ORDINE AREA AMMINISTRATIVA E FINANZIARIA - Buono d'Ordine	BE	61	11/12/2014	SOSTITUZIONE FOTOCOPIATORE PRESSO SCUOLA ELEMENTARE. INTEGRAZIONE IMPEGNO DI SPESA PER NOLEGGIO ALL INCLUSIVE.		
				Positivo	28/01/2015	L'ordinativo di spesa risulta conforme e coerente con quanto previsto nel Regolamento Controlli Interni - Controlli amministrativi.
BT - BUONO D'ORDINE AREA TECNICA E TECNICO MANUTENTIVA - Buono d'Ordine	BT	67	05/11/2014	SOSTITUZIONE DUE PNEUMATICI ROVINATI E NUOVA CONVERGENZA APE CAR		
				Positivo	28/01/2015	L'ordinativo di spesa è conforme e coerente con il Regolamento Controlli Interni - Controlli Amministrativi

BT - BUONO D'ORDINE AREA TECNICA E TECNICO MANUTENTIVA - Buono d'Ordine	BT	70	27/11/2014	SOSTITUZIONE PNEUMATICI PER FORD TRANSIT DI PROPRIETA' COMUNALE	
				Positivo	28/01/2015
				L'ordinativo è conforme e coerente con il Regolamento Controlli Interni - Controlli Amministrativi	
BT - BUONO D'ORDINE AREA TECNICA E TECNICO MANUTENTIVA - Buono d'Ordine	BT	74	27/11/2014	RIPRISTINO APPARECCHIATURE IMPIANTO VIDEOSORVEGLIANZA DANNEGGIATE DA EVENTO ATMOSFERICO	
				Positivo	28/01/2015
				L'ordinativo è conforme e coerente con il Regolamento Controlli Interni - Controlli Amministrativi	

Totale Atti Controllati	6
di cui	
Totale Atti con Esito Positivo	6
Totale Atti con Esito Positivo con Osservazioni	0
Totale Atti con Esito Negativo	0
Totale Atti con Esito non Rilevante	0

--

Controlli Interni D.L. 174 - Controllo Amministrativo**Comune di Agliano Terme****Tipo Atto - Determina****Check List dei Controlli da Effettuare sulla Determina****Determina DE numero 74 del 01/10/2014 - LIQUIDAZIONE FATTURE E NOTE PRECEDUTE DA REGOLARE IMPEGNO.****A) IMPEGNI DI SPESA - DETERMINAZIONI**

Elementi obbligatori	Risultato	Commenti ed evidenze
Area di riferimento (in riferimento al piano esecutivo di gestione)		
Nominativo del Responsabile a cui tramite PEG è assegnato il centro di spesa soggetto dell'impegno		
Oggetto dell'impegno (descrizione il più possibile dettagliata)		
Riferimenti alla struttura del PEG: centro di spesa - Titolo - Funzione - Servizio - Intervento - Capitolo - Articolo		
Anno di riferimento della spesa: anno corrente/competenza - anni precedenti/residuo		
Ammontare della spesa		
Motivazione dell'acquisizione del debito		
Denominazione del creditore (tranne casi specifici)		
Scadenza del debito		
Attestazione da parte del Responsabile di Ragioneria della copertura finanziaria		
Firma del funzionario che impegna la spesa		
N.B. In riferimento all'oggetto della spesa è obbligatorio citare nel corpo dell'atto amministrativo e fare riferimento in maniera semplice e comprensibile, ad apposite Leggi, regolamenti, direttive, ecc.		
PREMESSA (rassumo il procedimento)		
Determina a contrarre		
Determina approvazione bando di gara o avviso di gara		
Pubblicazione bandi e avvisi di gara		
Verbale di gara e di aggiudicazione provvisoria		
Determina approvazione verbale ed aggiudicazione definitiva		
Comunicazione ai concorrenti ai sensi dell'art. 79, comma 5 lett. A), del D.Lgs. 163/2006 (Codice dei Contratti)		
Pubblicazione dell'avviso sui risultati della procedura, ai sensi degli artt. 65 e 66 del Codice dei Contratti		
Accertamenti d'ufficio per la verifica dei requisiti generali dell'aggiudicatario (art. 38 Codice dei Contratti)		
Efficacia dell'aggiudicazione definitiva (con l'ultimazione della verifica del possesso dei requisiti)		

Rispetto del termine dilatorio di 35 giorni ex art. 11, comma 10, del Codice dei Contratti (dalle comunicazioni ai concorrenti)		
CLAUSOLE NECESSARIE E INDEFETTIBILI		
1. Determinazione del prezzo,		
2. Modalità di pagamento,		
3. Termine di ultimazione,		
4. Cauzioni,		
5. Obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari di cui all'art. 3 della legge 13 agosto 2010, n. 136 e successive modifiche,		
6. Condizioni di cantierabilità (Le parti danno atto che permangono le condizioni che consentono l'immediata esecuzione dei lavori, ai sensi dell'art. 106, comma 3°, del Regolamento approvato con D.P.R. 5 ottobre 2010 n. 207)		
7. codice antimafia eda anticorruzione della P.A.		
ELEMENTI COSTITUTIVI DELL'ATTO (Art. 602 del Regolamento)		
L'intestazione "REPUBBLICA ITALIANA"		
L'indicazione in lettere per disteso dell'anno, del mese, del giorno, del Comune e del luogo in cui è ricevuto		
Il nome, cognome e qualifica dell'ufficiale rogante		

B) DETERMINA TIPO		
Elementi obbligatori	Risultato	Commenti ed evidenze
OGGETTO Il contenuto dell'oggetto deve essere sintetico, chiaro e attinente al contenuto dell'atto	POSITIVO	
MOTIVAZIONE Completezza delle ragioni giuridiche e delle circostanze di fatto che stanno alla base della descrizione	POSITIVO	
PREAMBOLO Corretta indicazione delle disposizioni normative che stanno alla base del provvedimento	POSITIVO	
DISPOSITIVO Deve contenere l'effettivo voluto	POSITIVO	
Elementi obbligatori	Risultato	Commenti ed evidenze
PRECEDENTI PROVVEDIMENTI RILEVANTI Indicazione di atti dell'Ente (direttive fissazione obiettivo gestionale) che influiscono sull'atto che si sta adottando.	POSITIVO	
ALLEGATI Qualora citati, verificare che i documenti siano inseriti nel provvedimento.	POSITIVO	
CHIAREZZA E COMPRESIBILITA' DEL TESTO Verificare la coerenza del contenuto dell'atto con l'oggetto.	POSITIVO	
PARERI Verifica del visto di regolarità tecnica o contabile ove previsto.	POSITIVO	
PUBBLICAZIONE ALBO PRETORIO ON LINE E/O AMMINISTRAZIONE TRASPARENTE	POSITIVO	
TERMINI E AUTORITA' CUI FAR RICORSO Qualora il provvedimento abbia riflessi che lo richiedano.		NON RICHIESTO

Controlli Interni D.L. 174 - Controllo Amministrativo

Comune di Agliano Terme

Tipo Atto - Determina

Check List dei Controlli da Effettuare sulla Determina

Determina DE numero 76 del 14/10/2014 - IMPEGNO DI SPESA PER VERSAMENTO CAUZIONE ALLA CAMERA DI COMMERCIO DI ASTI PER CONCESSIONE IN USO DI BANCARELLE PER LA RASSEGNA ENOGASTRONOMICA "BARBERA FISH FESTIVAL" DEL 18/19/20 OTTOBRE 2014.

A) IMPEGNI DI SPESA - DETERMINAZIONI

Elementi obbligatori	Risultato	Commenti ed evidenze
Area di riferimento (in riferimento al piano esecutivo di gestione)	POSITIVO	
Nominativo del Responsabile a cui tramite PEG è assegnato il centro di spesa soggetto dell'impegno	POSITIVO	
Oggetto dell'impegno (descrizione il più possibile dettagliata)	POSITIVO	
Riferimenti alla struttura del PEG: centro di spesa - Titolo - Funzione - Servizio - Intervento - Capitolo - Articolo	POSITIVO	
Anno di riferimento della spesa: anno corrente/competenza - anni precedenti/residuo	POSITIVO	
Ammontare della spesa	POSITIVO	
Motivazione dell'acquisizione del debito	POSITIVO	
Denominazione del creditore (tranne casi specifici)	POSITIVO	
Presenza CODICE CIG/CUP		NON RICHIESTO
Attestazione da parte del Responsabile di Ragioneria della coperatura finanziaria	POSITIVO	
Firma del funzionario che impegna la spesa	POSITIVO	
N.B. In riferimento all'oggetto della spesa è obbligatorio citare nel corpo dell'atto amministrativo e fare riferimento in maniera semplice e comprensibile, ad apposite Leggi, regolamenti, direttive, ecc.		
PREMESSA (riassume il procedimento)		
Determina a contrarre		
Determina approvazione bando di gara o avviso di gara		
Pubblicazione bandi e avvisi di gara		
Verbale di gara e di aggiudicazione provvisoria		
Determina approvazione verbale ed aggiudicazione definitiva		
Comunicazione ai concorrenti ai sensi dell'art. 79, comma 5 lett. A), del D.Lgs. 163/2006 (Codice dei Contratti)		
Pubblicazione dell'avviso sui risultati della procedura, ai sensi degli artt. 65 e 66 del Codice dei Contratti		
Accertamenti d'ufficio per la verifica dei requisiti generali dell'aggiudicatario (art. 38 Codice dei Contratti)		
Efficacia dell'aggiudicazione definitiva (con l'ultimazione della verifica del possesso dei requisiti)		

Rispetto del termine dilatorio di 35 giorni ex art. 11, comma 10, del Codice dei Contratti (dalle comunicazioni ai concorrenti)		
CLAUSOLE NECESSARIE E INDEFETTIBILI		
1. Determinazione del prezzo,		
2. Modalità di pagamento,		
3. Termine di ultimazione,		
4. Cauzioni,		
5. Obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari di cui all'art. 3 della legge 13 agosto 2010, n. 136 e successive modifiche,		
6. Condizioni di cantierabilità (Le parti danno atto che permangono le condizioni che consentono l'immediata esecuzione dei lavori, ai sensi dell'art. 106, comma 3°, del Regolamento approvato con D.P.R. 5 ottobre 2010 n. 207)		
7. codice antimafia ed anticorruzione della P.A.		
ELEMENTI COSTITUTIVI DELL'ATTO NOTARILE (Articolo 61, legge Notarile 16/02/1913 n. 89 e smf)		
L'intestazione "REPUBBLICA ITALIANA"		
L'indicazione in lettere per disteso dell'anno, del mese, del giorno, del Comune e del luogo in cui è ricevuto		
Il nome, cognome e qualifica dell'ufficiale rogante		

B) DETERMINA TIPO

Elementi obbligatori	Risultato	Commenti ed evidenza
OGGETTO Il contenuto dell'oggetto deve essere sintetico, chiaro e attinente al contenuto dell'atto	POSITIVO	
MOTIVAZIONE Completezza delle ragioni giuridiche e delle circostanze di fatto che stanno alla base della descrizione	POSITIVO	
PREAMBOLO Corretta indicazione delle disposizioni normative che stanno alla base del provvedimento	POSITIVO	
DISPOSITIVO Deve contenere l'effettivo voluto	POSITIVO	
Elementi obbligatori	Risultato	Commenti ed evidenza
PRECEDENTI PROVVEDIMENTI RILEVANTI Indicazione di atti dell'Ente (direttive fissazione obiettivo gestionale) che influiscono sull'atto che si sta adottando.	POSITIVO	
ALLEGATI Qualora citati, verificare che i documenti siano inseriti nel provvedimento.	POSITIVO	
CHIAREZZA E COMPRESIBILITA' DEL TESTO Verificare la coerenza del contenuto dell'atto con l'oggetto.	POSITIVO	
PARERI Verifica del visto di regolarità tecnica o contabile ove previsto.	POSITIVO	
PUBBLICAZIONE ALBO PRETORIO ON LINE E/O AMMINISTRAZIONE TRASPARENTE	POSITIVO	
TERMINI E AUTORITA' CUI FAR RICORSO Qualora il provvedimento abbia riflessi che lo richiedano.		NON RICHIESTO

Controlli Interni D.L. 174 - Controllo Amministrativo**Comune di Agliano Terme****Tipo Atto - Determina****Check List dei Controlli da Effettuare sulla Determina**

Determina DE numero 79 del 16/10/2014 - ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA CONSEGUENTE A D.G.C. N. 27 DEL 08/05/2012.

A) IMPEGNI DI SPESA - DETERMINAZIONI

Elementi obbligatori	Risultato	Commenti ed evidenze
Area di riferimento (in riferimento al piano esecutivo di gestione)	POSITIVO	
Nominativo del Responsabile a cui tramite PEG è assegnato il centro di spesa soggetto dell'impegno	POSITIVO	
Oggetto dell'impegno (descrizione il più possibile dettagliata)	POSITIVO	
Riferimenti alla struttura del PEG: centro di spesa - Titolo - Funzione - Servizio - Intervento - Capitolo - Articolo	POSITIVO	
Anno di riferimento della spesa: anno corrente/competenza - anni precedenti/residuo	POSITIVO	
Ammontare della spesa	POSITIVO	
Motivazione dell'acquisizione del debito	POSITIVO	
Denominazione del creditore (tranne casi specifici)	POSITIVO	
Presenza CODICE CIG/CUP	POSITIVO	
Attestazione da parte del Responsabile di Ragioneria della coperatura finanziaria	POSITIVO	
Firma del funzionario che impegna la spesa	POSITIVO	
N.B. In riferimento all'oggetto della spesa è obbligatorio citare nel corpo dell'atto amministrativo e fare riferimento in maniera semplice e comprensibile, ad apposite Leggi, regolamenti, direttive, ecc.		
PREMESSA (riassume il procedimento)		
Determina a contrarre		
Determina approvazione bando di gara o avviso di gara		
Pubblicazione bandi e avvisi di gara		
Verbale di gara e di aggiudicazione provvisoria		
Determina approvazione verbale ed aggiudicazione definitiva		
Comunicazione ai concorrenti ai sensi dell'art. 79, comma 5 lett. A), del D.Lgs. 163/2006 (Codice dei Contratti)		
Pubblicazione dell'avviso sui risultati della procedura, ai sensi degli artt. 65 e 66 del Codice dei Contratti		
Accertamenti d'ufficio per la verifica dei requisiti generali dell'aggiudicatario (art. 38 Codice dei Contratti)		
Efficacia dell'aggiudicazione definitiva (con l'ultimazione della verifica del possesso dei requisiti)		

Rispetto del termine dilatorio di 35 giorni ex art. 11, comma 10, del Codice dei Contratti (dalle comunicazioni ai concorrenti)		
CLAUSOLE NECESSARIE E INDEFETTIBILI		
1. Determinazione del prezzo,		
2. Modalità di pagamento,		
3. Termine di ultimazione,		
4. Cauzioni,		
5. Obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari di cui all'art. 3 della legge 13 agosto 2010, n. 136 e successive modifiche,		
6. Condizioni di cantierabilità (Le parti danno atto che permangono le condizioni che consentono l'immediata esecuzione dei lavori, ai sensi dell'art. 106, comma 3°, del Regolamento approvato con D.P.R. 5 ottobre 2010 n. 207)		
7. codice antimafia ed anticorruzione della P.A.		
ELEMENTI COSTITUTIVI DELL'ATTO NOTARILE (Articolo 651 del Codice Notarile 16/02/1913 n. 89 e simili)		
L'intestazione "REPUBBLICA ITALIANA"		
L'indicazione in lettere per disteso dell'anno, del mese, del giorno, del Comune e del luogo in cui è ricevuto		
Il nome, cognome e qualifica dell'ufficiale rogante		

B) DETERMINA TIPO

Elementi obbligatori	Risultato	Commenti ed evidenze
OGGETTO Il contenuto dell'oggetto deve essere sintetico, chiaro e attinente al contenuto dell'atto	POSITIVO	
MOTIVAZIONE Completezza delle ragioni giuridiche e delle circostanze di fatto che stanno alla base della descrizione	POSITIVO	
PREAMBOLO Corretta indicazione delle disposizioni normative che stanno alla base del provvedimento	POSITIVO	
DISPOSITIVO Deve contenere l'effettivo voluto	POSITIVO	
Elementi obbligatori	Risultato	Commenti ed evidenze
PRECEDENTI PROVVEDIMENTI RILEVANTI Indicazione di atti dell'Ente (direttive fissazione obiettivo gestionale) che influiscono sull'atto che si sta adottando.	POSITIVO	
ALLEGATI Qualora citati, verificare che i documenti siano inseriti nel provvedimento.	POSITIVO	
CHIAREZZA E COMPRESIBILITA' DEL TESTO Verificare la coerenza del contenuto dell'atto con l'oggetto.	POSITIVO	
PARERI Verifica del visto di regolarità tecnica o contabile ove previsto.	POSITIVO	
PUBBLICAZIONE ALBO PRETORIO ON LINE E/O AMMINISTRAZIONE TRASPARENTE	POSITIVO	
TERMINI E AUTORITA' CUI FAR RICORSO Qualora il provvedimento abbia riflessi che lo richiedano.		NON RICHIESTO

Controlli Interni D.L. 174 - Controllo Amministrativo

Comune di Agliano Terme

Tipo Atto - Determina

Check List dei Controlli da Effettuare sulla Determina

Determina DT numero 66 del 25/11/2014 - RIORGANIZZAZIONE FUNZIONALE ED AUTORIZZATIVA DELLA CASA DI RIPOSO COMUNALE - AFFIDAMENTO INCARICO DI PROGETTAZIONE

A) IMPEGNI DI SPESA - DETERMINAZIONI

Elementi obbligatori	Risultato	Commenti ed evidenze
Area di riferimento (in riferimento al piano esecutivo di gestione)		
Nominativo del Responsabile a cui tramite PEG è assegnato il centro di spesa soggetto dell'impegno		
Oggetto dell'impegno (descrizione il più possibile dettagliata)		
Riferimenti alla struttura del PEG: centro di spesa - Titolo - Funzione - Servizio - Intervento - Capitolo - Articolo		
Anno di riferimento della spesa: anno corrente/competenza - anni precedenti/residuo		
Ammontare della spesa		
Motivazione dell'acquisizione del debito		
Denominazione del creditore (tranne casi specifici)		
Presenza CODICE CIG/CUP SE RICHIESTO		
Attestazione da parte del Responsabile di Ragioneria della coperatura finanziaria		
Firma del funzionario che impegna la spesa		
N.B. In riferimento all'oggetto della spesa è obbligatorio citare nel corpo dell'atto amministrativo e fare riferimento in maniera semplice e comprensibile, ad apposite Leggi, regolamenti , direttive, ecc.		
PREMESSA (riassume il procedimento)		
Determina a contrarre		
Determina approvazione bando di gara o avviso di gara		
Pubblicazione bandi e avvisi di gara		
Verbale di gara e di aggiudicazione provvisoria		
Determina approvazione verbale ed aggiudicazione definitiva		
Comunicazione ai concorrenti ai sensi dell'art. 79, comma 5 lett. A), del D.Lgs. 163/2006 (Codice dei Contratti)		
Pubblicazione dell'avviso sui risultati della procedura, ai sensi degli artt. 65 e 66 del Codice dei Contratti		
Accertamenti d'ufficio per la verifica dei requisiti generali dell'aggiudicatario (art. 38 Codice dei Contratti)		
Efficacia dell'aggiudicazione definitiva (con l'ultimazione della verifica del possesso dei requisiti)		

Rispetto del termine dilatorio di 35 giorni ex art. 11, comma 10, del Codice dei Contratti (dalle comunicazioni ai concorrenti)		
CLAUSOLE NECESSARIE E INDEFETTIBILI		
1. Determinazione del prezzo,		
2. Modalità di pagamento,		
3. Termine di ultimazione,		
4. Cauzioni,		
5. Obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari di cui all'art. 3 della legge 13 agosto 2010, n. 136 e successive modifiche,		
6. Condizioni di cantierabilità (Le parti danno atto che permangono le condizioni che consentono l'immediata esecuzione dei lavori, ai sensi dell'art. 106, comma 3°, del Regolamento approvato con D.P.R. 5 ottobre 2010 n. 207)		
7. codice antimafia eda anticorruzione della P.A.		
ELEMENTI COSTITUTIVI DELL'ATTO NOTARILE (Articolo 51 Legge Notarile 16/02/1913 n. 89 e s.m.l.)		
L'intestazione "REPUBBLICA ITALIANA"		
L'indicazione in lettere per disteso dell'anno, del mese, del giorno, del Comune e del luogo in cui è ricevuto		
Il nome, cognome e qualifica dell'ufficiale rogante		

B) DETERMINA TIPO

Elementi obbligatori	Risultato	Commenti ed evidenze
OGGETTO Il contenuto dell'oggetto deve essere sintetico, chiaro e attinente al contenuto dell'atto	POSITIVO	
MOTIVAZIONE Completezza delle ragioni giuridiche e delle circostanze di fatto che stanno alla base della descrizione	POSITIVO	
PREAMBOLO Corretta indicazione delle disposizioni normative che stanno alla base del provvedimento	POSITIVO	
DISPOSITIVO Deve contenere l'effettivo voluto	POSITIVO	
Elementi obbligatori	Risultato	Commenti ed evidenze
PRECEDENTI PROVVEDIMENTI RILEVANTI Indicazione di atti dell'Ente (direttive fissazione obiettivo gestionale) che influiscono sull'atto che si sta adottando.	POSITIVO	
ALLEGATI Qualora citati, verificare che i documenti siano inseriti nel provvedimento.		
CHIAREZZA E COMPRESIBILITA' DEL TESTO Verificare la coerenza del contenuto dell'atto con l'oggetto.	POSITIVO	
PARERI Verifica del visto di regolarità tecnica o contabile ove previsto.	POSITIVO	
PUBBLICAZIONE ALBO PRETORIO ON LINE E/O AMMINISTRAZIONE TRASPARENTE	POSITIVO	
TERMINI E AUTORITA' CUI FAR RICORSO Qualora il provvedimento abbia riflessi che lo richiedano.		NON RICHIESTO

Controlli Interni D.L. 174 - Controllo Amministrativo

Comune di Agliano Terme

Tipo Atto - Determina

Check List dei Controlli da Effettuare sulla Determina

Determina DT numero 75 del 12/12/2014 - LIQUIDAZIONE FATTURE PRECEDUTE DA REGOLARE IMPEGNO

A) IMPEGNI DI SPESA - DETERMINAZIONI

Elementi obbligatori	Risultato	Commenti ed evidenze
Area di riferimento (in riferimento al piano esecutivo di gestione)		
Nominativo del Responsabile a cui tramite PEG è assegnato il centro di spesa soggetto dell'impegno		
Oggetto dell'impegno (descrizione il più possibile dettagliata)		
Riferimenti alla struttura del PEG: centro di spesa - Titolo - Funzione - Servizio - Intervento - Capitolo - Articolo		
Anno di riferimento della spesa: anno corrente/competenza - anni precedenti/residuo		
Ammontare della spesa		
Motivazione dell'acquisizione del debito		
Denominazione del creditore (tranne casi specifici)		
Presenza CODICE CIG/CUP SE RICHIESTO		
Attestazione da parte del Responsabile di Ragioneria della copertura finanziaria		
Firma del funzionario che impegna la spesa		
N.B. In riferimento all'oggetto della spesa è obbligatorio citare nel corpo dell'atto amministrativo e fare riferimento in maniera semplice e comprensibile, ad apposite Leggi, regolamenti, direttive, ecc.		
PREMESSA (riassume il procedimento)		
Determina a contrarre		
Determina approvazione bando di gara o avviso di gara		
Pubblicazione bandi e avvisi di gara		
Verbale di gara e di aggiudicazione provvisoria		
Determina approvazione verbale ed aggiudicazione definitiva		
Comunicazione ai concorrenti ai sensi dell'art. 79, comma 5 lett. A), del D.Lgs. 163/2006 (Codice dei Contratti)		
Pubblicazione dell'avviso sui risultati della procedura, ai sensi degli artt. 65 e 66 del Codice dei Contratti		
Accertamenti d'ufficio per la verifica dei requisiti generali dell'aggiudicatario (art. 38 Codice dei Contratti)		
Efficacia dell'aggiudicazione definitiva (con l'ultimazione della verifica del possesso dei requisiti)		

Rispetto del termine dilatorio di 35 giorni ex art. 11, comma 10, del Codice dei Contratti (dalle comunicazioni ai concorrenti)		
CLAUSOLE NECESSARIE E INDEFETTIBILI		
1. Determinazione del prezzo,		
2. Modalità di pagamento,		
3. Termine di ultimazione,		
4. Cauzioni,		
5. Obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari di cui all'art. 3 della legge 13 agosto 2010, n. 136 e successive modifiche,		
6. Condizioni di cantierabilità (Le parti danno atto che permangono le condizioni che consentono l'immediata esecuzione dei lavori, ai sensi dell'art. 106, comma 3°, del Regolamento approvato con D.P.R. 5 ottobre 2010 n. 207)		
7. codice antimafia ed anticorruzione della P.A.		
ELEMENTI COSTITUTIVI DELL'ATTO NOTARILE (Articolo 61 Legge Notarile 16/02/1918 n. 89 o s.m.l.)		
L'intestazione "REPUBBLICA ITALIANA"		
L'indicazione in lettere per disteso dell'anno, del mese, del giorno, del Comune e del luogo in cui è ricevuto		
Il nome, cognome e qualifica dell'ufficiale rogante		

B) DETERMINA TIPO		
Elementi obbligatori	Risultato	Commenti ed evidenze
OGGETTO Il contenuto dell'oggetto deve essere sintetico, chiaro e attinente al contenuto dell'atto	POSITIVO	
MOTIVAZIONE Completezza delle ragioni giuridiche e delle circostanze di fatto che stanno alla base della descrizione	POSITIVO	
PREAMBOLO Corretta indicazione delle disposizioni normative che stanno alla base del provvedimento	POSITIVO	
DISPOSITIVO Deve contenere l'effettivo voluto	POSITIVO	
Elementi obbligatori	Risultato	Commenti ed evidenze
PRECEDENTI PROVVEDIMENTI RILEVANTI Indicazione di atti dell'Ente (direttive fissazione obiettivo gestionale) che influiscono sull'atto che si sta adottando.	POSITIVO	
ALLEGATI Qualora citati, verificare che i documenti siano inseriti nel provvedimento.	POSITIVO	
CHIAREZZA E COMPRESIBILITA' DEL TESTO Verificare la coerenza del contenuto dell'atto con l'oggetto.	POSITIVO	
PARERI Verifica del visto di regolarità tecnica o contabile ove previsto.	POSITIVO	
PUBBLICAZIONE ALBO PRETORIO ON LINE E/O AMMINISTRAZIONE TRASPARENTE	POSITIVO	
TERMINI E AUTORITA' CUI FAR RICORSO Qualora il provvedimento abbia riflessi che lo richiedano.		NON RICHIESTI

Controlli Interni D.L. 174 - Controllo Amministrativo**Comune di Agliano Terme****Tipo Atto - Atto Generico****Check List dei Controlli da Effettuare sull'Atto**

Atto numero 52 del 16/10/2014 - PROGETTO MUSEO DIFFUSO - LE COLLINE DEL MARE

Elementi obbligatori	Risultato	Commenti ed evidenze
Area di riferimento (in riferimento al piano esecutivo di gestione)	POSITIVO	
Nominativo del Responsabile a cui tramite PEG è assegnato il centro di spesa soggetto dell'impegno	POSITIVO	
Oggetto dell'impegno (descrizione il più possibile dettagliata)	POSITIVO	
Riferimenti alla struttura del PEG: centro di spesa - Titolo - Funzione - Servizio - Intervento - Capitolo - Articolo	POSITIVO	
Anno di riferimento della spesa: anno corrente/competenza - anni precedenti/residuo	POSITIVO	
Ammontare della spesa	POSITIVO	
Motivazione dell'acquisizione del debito	POSITIVO	
Denominazione del creditore (tranne casi specifici)	POSITIVO	
Indicazione CIG/CUP se richiesto	POSITIVO	
Pubblicazione Amministrazione trasparente	POSITIVO	

Controlli Interni D.L. 174 - Controllo Amministrativo**Comune di Agliano Terme****Tipo Atto - Atto Generico****Check List dei Controlli da Effettuare sull'Atto**

Atto numero 56 del 05/11/2014 - ACQUISTO MATERIALE VARIO PER UFFICIO

Elementi obbligatori	Risultato	Commenti ed evidenze
Area di riferimento (in riferimento al piano esecutivo di gestione)	POSITIVO	
Nominativo del Responsabile a cui tramite PEG è assegnato il centro di spesa soggetto dell'impegno	POSITIVO	
Oggetto dell'impegno (descrizione il più possibile dettagliata)	POSITIVO	
Riferimenti alla struttura del PEG: centro di spesa - Titolo - Funzione - Servizio - Intervento - Capitolo - Articolo	POSITIVO	
Anno di riferimento della spesa: anno corrente/competenza - anni precedenti/residuo	POSITIVO	
Ammontare della spesa	POSITIVO	
Motivazione dell'acquisizione del debito	POSITIVO	
Denominazione del creditore (tranne casi specifici)	POSITIVO	
Indicazione CIG/CUP se richiesto	POSITIVO	
Pubblicazione Amministrazione trasparente	POSITIVO	

Controlli Interni D.L. 174 - Controllo Amministrativo**Comune di Agliano Terme****Tipo Atto - Atto Generico****Check List dei Controlli da Effettuare sull'Atto****Atto numero 61 del 11/12/2014 - SOSTITUZIONE FOTOCOPIATORE PRESSO SCUOLA ELEMENTARE. INTEGRAZIONE IMPEGNO DI SPESA PER NOLEGGIO ALL INCLUSIVE.**

Elementi obbligatori	Risultato	Commenti ed evidenze
Area di riferimento (in riferimento al piano esecutivo di gestione)	POSITIVO	
Nominativo del Responsabile a cui tramite PEG è assegnato il centro di spesa soggetto dell'impegno	POSITIVO	
Oggetto dell'impegno (descrizione il più possibile dettagliata)	POSITIVO	
Riferimenti alla struttura del PEG: centro di spesa - Titolo - Funzione - Servizio - Intervento - Capitolo - Articolo	POSITIVO	
Anno di riferimento della spesa: anno corrente/competenza - anni precedenti/residuo	POSITIVO	
Ammontare della spesa	POSITIVO	
Motivazione dell'acquisizione del debito	POSITIVO	
Denominazione del creditore (tranne casi specifici)	POSITIVO	
Indicazione CIG/CUP se richiesto	POSITIVO	
Pubblicazione Amministrazione trasparente	POSITIVO	

Controlli Interni D.L. 174 - Controllo Amministrativo**Comune di Agliano Terme****Tipo Atto - Atto Generico****Check List dei Controlli da Effettuare sull'Atto**

Atto numero 67 del 05/11/2014 - SOSTITUZIONE DUE PNEUMATICI ROVINATI E NUOVA CONVERGENZA APE CAR

Elementi obbligatori	Risultato	Commenti ed evidenze
Area di riferimento (in riferimento al piano esecutivo di gestione)	POSITIVO	
Nominativo del Responsabile a cui tramite PEG è assegnato il centro di spesa soggetto dell'impegno	POSITIVO	
Oggetto dell'impegno (descrizione il più possibile dettagliata)	POSITIVO	
Riferimenti alla struttura del PEG: centro di spesa - Titolo - Funzione - Servizio - Intervento - Capitolo - Articolo	POSITIVO	
Anno di riferimento della spesa: anno corrente/competenza - anni precedenti/residuo	POSITIVO	
Ammontare della spesa	POSITIVO	
Motivazione dell'acquisizione del debito	POSITIVO	
Denominazione del creditore (tranne casi specifici)	POSITIVO	
Indicazione CIG/CUP se richiesto	POSITIVO	
Pubblicazione Amministrazione trasparente	POSITIVO	

Controlli Interni D.L. 174 - Controllo Amministrativo**Comune di Agliano Terme****Tipo Atto - Atto Generico****Check List dei Controlli da Effettuare sull'Atto****Atto numero 74 del 27/11/2014 - RIPRITINO APPARECCHIATURE IMPIANTO VIDEOSORVEGLIANZA DANNEGGIATE DA EVENTO ATMOSFERICO**

Elementi obbligatori	Risultato	Commenti ed evidenze
Area di riferimento (in riferimento al piano esecutivo di gestione)	POSITIVO	
Nominativo del Responsabile a cui tramite PEG è assegnato il centro di spesa soggetto dell'impegno	POSITIVO	
Oggetto dell'impegno (descrizione il più possibile dettagliata)	POSITIVO	
Riferimenti alla struttura del PEG: centro di spesa - Titolo - Funzione - Servizio - Intervento - Capitolo - Articolo	POSITIVO	
Anno di riferimento della spesa: anno corrente/competenza - anni precedenti/residuo	POSITIVO	
Ammontare della spesa	POSITIVO	
Motivazione dell'acquisizione del debito	POSITIVO	
Denominazione del creditore (tranne casi specifici)	POSITIVO	
Indicazione CIG/CUP se richiesto	POSITIVO	
Pubblicazione Amministrazione trasparente	POSITIVO	

