



Comune di PINASCA

Città Metropolitana di Torino – CAP 10060
Via Nazionale, 19 – Tel. 0121 800712-800916 Fax 0121 800049
P. I.V.A. 01485660011 – C.F. 85003250017
www.comune.pinasca.to.it - pinasca@comune.pinasca.to.it

CONTROLLO INTERNO SUCCESSIVO DI REGOLARITÀ AMMINISTRATIVA DEGLI ATTI EMESSI. REFERTO RELATIVO AL PERIODO DAL 01.07.2025 AL 31.12.2025.

**Artt. nn. 8-9-10-11-12 e 13 del Regolamento dei controlli interni approvato con
Deliberazione Consiliare n. 35 del 18.12.2012, così come modificato con la
deliberazione CC n. 10 del 26.04.2023.**

L'anno 2026 il giorno 23 del mese di febbraio alle ore 10.00 il sottoscritto FERRARA dott.ssa Alessandra, Segretario comunale del Comune di Pinasca coadiuvato dai Responsabili di Servizio procede al controllo degli atti di cui al verbale sorteggio distinti per settore di attività da sottoporre al controllo n. 1_2026 del 07.01.2026.

A norma dell'art. 2 del Regolamento sui Controlli Interni il controllo successivo di regolarità amministrativa misura e verifica la conformità e la coerenza degli atti e/o procedimenti controllati agli standards di riferimento.

L'ufficio di controllo recepisce gli standards predefiniti secondo i seguenti indicatori:

- a) regolarità delle procedure, rispetto dei tempi, correttezza formale dei provvedimenti emessi;
- b) affidabilità dei dati riportati nei provvedimenti e nei relativi allegati;
- c) rispetto delle normative legislative e regolamentari in generale;
- d) conformità al programma di mandato, P.E.G., atti di programmazione, atti di indirizzo e direttive interne.

Acquisiti gli atti si procede al controllo degli stessi.

Determine di impegno di spesa/ accertamento di entrata:

Tipologia	Area di gestione	Numero complessivo atti dal 01.07.2025 al 31.12.2025	Numero atto sorteggiato
Determine di impegno di spesa/accertamento di entrata	Area Amministrativa affari generali	72	489-432-487
	Area Finanziaria	23	418-442-397
	Area Tecnica	92	320-252-296
	Area Vigilanza	34	279-283-357

Risultano essere stati sorteggiati i seguenti atti, **al controllo successivo del Responsabile dell'Area Amministrativa affari generali:**



Comune di PINASCA

Città Metropolitana di Torino – CAP 10060
Via Nazionale, 19 – Tel. 0121 800712-800916 Fax 0121 800049
P. I.V.A. 01485660011 – C.F. 85003250017
www.comune.pinasca.to.it - pinasca@comune.pinasca.to.it

Determinazione n. 489/2025 avente ad oggetto: "Inserimento ad interazione dell'impegno di spesa per le notifiche digitali dell'Ente attraverso la piattaforma SEND di PagoPA S.p.A".

Parametri	Conformità (si/no)
Rispetto della normativa (controllo di legittimità)	Si
Rispetto norme interne Ente	Si - Decreti sindacali
Correttezza e regolarità procedure	Si
Correttezza formale e sostanziale nella redazione atto	Si
Osservazioni e rilievi	nessuno

Determinazione n. 432/2025 avente ad oggetto: "Determina a contrarre ed impegni di spesa per la realizzazione della rassegna fieristica denominata "FERA DL'AJ ANNO 2025" - CIG: B94120B00C - B94362D163 - B9438391CE - B943988640 - B943B72A9B".

Parametri	Conformità (si/no)
Rispetto della normativa (controllo di legittimità)	Si
Rispetto norme interne Ente	Si - Decreti sindacali
Correttezza e regolarità procedure	Si
Correttezza formale e sostanziale nella redazione atto	Si
Osservazioni e rilievi	nessuno

Determinazione n. 487/2025 avente ad oggetto: "Determina a contrarre e impegni di spesa per l'acquisto di libri per le biblioteche civiche a seguito di domanda di accesso al fondo "Somme per la promozione e sostegno della filiera dell'editoria libraria destinate all'acquisto di libri", ai sensi del D.M. 272 DEL 05/08//2025 - CIG: B997A0BCF1 - B997C16C89 - B997CE033E - B997E47B7D - B997F1CB43".

Parametri	Conformità (si/no)
Rispetto della normativa (controllo di legittimità)	Si
Rispetto norme interne Ente	Si - Decreti sindacali
Correttezza e regolarità procedure	Si
Correttezza formale e sostanziale nella redazione atto	Si
Osservazioni e rilievi	nessuno

Risultano essere stati sorteggiati i seguenti atti, **al controllo successivo del Responsabile dell'Area Finanziaria:**

Determinazione n. 418/2025 avente ad oggetto: "Provvedimento di accertamento per entrate da provvedimenti TARI 2022".

Parametri	Conformità (si/no)
Rispetto della normativa (controllo di legittimità)	Si



Comune di PINASCA

Città Metropolitana di Torino – CAP 10060
Via Nazionale, 19 – Tel. 0121 800712-800916 Fax 0121 800049
P. I.V.A. 01485660011 – C.F. 85003250017
www.comune.pinasca.to.it - pinasca@comune.pinasca.to.it

Rispetto norme interne Ente	Si Decreti sindacali
Correttezza e regolarità procedure	Si
Correttezza formale e sostanziale nella redazione atto	Si
Osservazioni e rilievi	nessuno

Determinazione n. 442/2025 avente ad oggetto: “Integrazione impegni della ditta SOGERT S.p.A. per il servizio di gestione del ruolo coattivo.”.

Parametri	Conformità (si/no)
Rispetto della normativa (controllo di legittimità)	Si
Rispetto norme interne Ente	Si - Decreti sindacali
Correttezza e regolarità procedure	Si
Correttezza formale e sostanziale nella redazione atto	Si
Osservazioni e rilievi	nessuno

Determinazione n. 397/2025 avente ad oggetto: “Liquidazione fatture preventivamente impegnate”.

Parametri	Conformità (si/no)
Rispetto della normativa (controllo di legittimità)	Si
Rispetto norme interne Ente	Si - Decreti sindacali
Correttezza e regolarità procedure	Si
Correttezza formale e sostanziale nella redazione atto	Si
Osservazioni e rilievi	nessuno

Risultano essere stati sorteggiati i seguenti atti, **al controllo successivo del Responsabile dell'Area Tecnica:**

Determinazione n. 320/2025 avente ad oggetto: “Determinazione a contrarre ed impegno di spesa per analisi e pulizia caldaia presso la sede dell'A.I.B. CIG: B827458A86”.

Parametri	Conformità (si/no)
Rispetto della normativa (controllo di legittimità)	Si
Rispetto norme interne Ente	Si - Decreti sindacali
Correttezza e regolarità procedure	Si
Correttezza formale e sostanziale nella redazione atto	Si
Osservazioni e rilievi	nessuno



Comune di PINASCA

Città Metropolitana di Torino – CAP 10060
Via Nazionale, 19 – Tel. 0121 800712-800916 Fax 0121 800049
P. I.V.A. 01485660011 – C.F. 85003250017
www.comune.pinasca.to.it - pinasca@comune.pinasca.to.it

Determinazione n. 252/2025 avente ad oggetto: "Accertamento di entrata concessione loculi/cellette/targhe ricordo cimiteriali relative al mese di giugno 2025".

Parametri	Conformità (si/no)
Rispetto della normativa (controllo di legittimità)	Si
Rispetto norme interne Ente	Si - Decreti sindacali
Correttezza e regolarità procedure	Si
Correttezza formale e sostanziale nella redazione atto	Si
Osservazioni e rilievi	nessuno

Determinazione n. 296/2025 avente ad oggetto: "Liquidazione parcella relativa all'incarico professionale di supporto al RUP per la gestione dei PMO CIG: B72252E635".

Parametri	Conformità (si/no)
Rispetto della normativa (controllo di legittimità)	Si
Rispetto norme interne Ente	Si - Decreti sindacali
Correttezza e regolarità procedure	Si
Correttezza formale e sostanziale nella redazione atto	Si
Osservazioni e rilievi	nessuno

Risultano essere stati sorteggiati i seguenti atti, **al controllo successivo del Responsabile dell'Area Vigilanza:**

Determinazione n. 279/2025 avente ad oggetto: "Liquidazione consumo utenza del servizio telematico Motorizzazione Civile periodo II trimestre 2025".

Parametri	Conformità (si/no)
Rispetto della normativa (controllo di legittimità)	Si
Rispetto norme interne Ente	Si - Decreti sindacali
Correttezza e regolarità procedure	Si
Correttezza formale e sostanziale nella redazione atto	Si
Osservazioni e rilievi	nessuno

Determinazione n. 283/2025 avente ad oggetto: "Determina a contrarre e assunzione impegno di spesa per la fornitura di segnaletica stradale verticale e complementare – CIG: B7D7A4544F".

Parametri	Conformità (si/no)
Rispetto della normativa (controllo di legittimità)	Si
Rispetto norme interne Ente	Si - Decreti sindacali
Correttezza e regolarità procedure	Si
Correttezza formale e sostanziale nella redazione atto	Si



Comune di PINASCA

Città Metropolitana di Torino – CAP 10060
Via Nazionale, 19 – Tel. 0121 800712-800916 Fax 0121 800049
P. I.V.A. 01485660011 – C.F. 85003250017
www.comune.pinasca.to.it - pinasca@comune.pinasca.to.it

Osservazioni e rilievi	nessuno
------------------------	---------

Determinazione n. 357/2025 avente ad oggetto: “Determina assunzione impegno di spesa per liquidazione spese di rimozione e custodia di veicolo sequestrato e affidato a depositaria giudiziaria – CIG: B85DCAEA5E”.

Parametri	Conformità (si/no)
Rispetto della normativa (controllo di legittimità)	Si
Rispetto norme interne Ente	Si - Decreti sindacali
Correttezza e regolarità procedure	Si
Correttezza formale e sostanziale nella redazione atto	Si
Osservazioni e rilievi	nessuno

Contratti:

Contratti	Numero complessivo atti dal 01.07.2025 al 31.12.2025	Numero atti / percentuale da controllare	Numero atto sorteggiato
	1	1	2389

Scritture private:

Scritture private	Numero complessivo atti dal 01.07.2025 al 31.12.2025	Numero atti / percentuale da controllare	Numero atto sorteggiato
	12	1	989

Risultano essere stato sorteggiato il seguente atto: “Concessione celletta cineraria n. 166 (ossari 1991 - 1994)”.

	Conformità (si/no)
N. Repertorio/ registrazione	989
Intestazione ed oggetto	Si
Descrizione del contenuto	Si
Documenti facenti parte integrante contratto anche se non allegati o cui si rimanda esplicitamente	no
Cauzione	nessuna
Tempo utile adempimento	Concessione cinquantennale



Comune di PINASCA

Città Metropolitana di Torino – CAP 10060
Via Nazionale, 19 – Tel. 0121 800712-800916 Fax 0121 800049
P. I.V.A. 01485660011 – C.F. 85003250017
www.comune.pinasca.to.it - pinasca@comune.pinasca.to.it

Penalità	nessuna
Registrazione	In caso d'uso
Osservazioni e rilievi	Nessuno

Mandati di pagamento:

Mandati di pagamento	Numero complessivo atti dal 01.07.2025 al 31.12.2025	Numero atti / percentuale da controllare	Numero atto sorteggiato
	1037	2%	1559-960-975-1684-1206-1228-1337-1524-1802-1115-1760-1512-1586-1605-1057-1346-1604-1273-1862-1464-1837

	Conformità (si/no)
Rispetto della normativa	Si - presenza dei dati di transazione elementare
Rispetto delle norme interne dell'Ente	Si
correttezza e regolarità delle procedure	Si
correttezza formale e sostanziale nella redazione dell'atto	Si
Osservazioni e rilievi	Nessuno

L'ufficio finanziario, prima di effettuare il pagamento verifica sempre la presenza di DURC in corso di validità e, per importi superiori a € 5.000,00, esegue il controllo di verifica inadempimenti nei confronti di Agenzia delle Entrate – Riscossione.

Reversali d'incasso:

Reversali d'incasso	Numero complessivo atti dal 01.07.2025 al 31.12.2025	Numero atti / percentuale da controllare	Numero atto sorteggiato
	1595	2%	1998-2861-2484-2293-2034-2923-2255-1750-



Comune di PINASCA

Città Metropolitana di Torino – CAP 10060
Via Nazionale, 19 – Tel. 0121 800712-800916 Fax 0121 800049
P. I.V.A. 01485660011 – C.F. 85003250017
www.comune.pinasca.to.it - pinasca@comune.pinasca.to.it

			1669-1737- 2072-2358- 2477-2299- 2823-2122- 2461-1374- 1878-2020- 2375-2038- 2182-2201- 1409-2114- 2836-2809- 1802-1699- 2001-2911
--	--	--	---

	Conformità (si/no)
Rispetto della normativa	Si - presenza dei dati di transazione elementare
Rispetto delle norme interne dell'Ente	Si
correttezza e regolarità delle procedure	Si
correttezza formale e sostanziale nella redazione dell'atto	Si
Osservazioni e rilievi	Nessuno

Il Resp. dell'Area Finanziaria di Pinasca
(NICOLETTI d.ssa Lucrezia)

Il Resp. dell'Area di Polizia Locale
(ROCCHIETTO dott. Francesco)

Il Segretario Comunale di Pinasca
(FERRARA d.ssa Alessandra)

Il Resp. dell'Area tecnica di Pinasca
(AMBROGIO ing. Federico)