



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 12 del mese di ottobre alle ore 10.15 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. 2_2026 stessa data.

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 01.01.2026 al 30.06.2026	Numero atto sorteggiato
Determine di impegno di spesa/accertamento di entrata	Area Amministrativa affari generali	60	206-136-234
	Area Finanziaria	19	95-158-135
	Area Tecnica	73	31-86-125
	Area Vigilanza	22	255-208-65

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

Determinazione n. 206/2026 avente ad oggetto: "Liquidazione fatture preventivamente impegnate".



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

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. 136/2026 avente ad oggetto: “Determina a contrarre ed impegno di spesa per servizio di pulizia dei locali scolastici sede di seggio elettorale del Referendum popolare confermativo di domenica 22 e lunedì 23 marzo 2026 - CIG: BAE3B76263”.

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. 234/2026 avente ad oggetto: “Accertamento relativo a Carta d'identità Elettronica (C.I.E.) proventi per diritti rilascio e riversamento introiti al Ministero dell'Interno. Periodo dal 01.05.2026 al 31.05.2026”.

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. 95/2026 avente ad oggetto: “Determina a contrarre ed impegno di spesa per la fornitura del sistema di interfacciamento dei servizi PagoPA della Regione Piemonte e il sistema informatizzato PiemontePay anno 2026 - CIG: BA47820DF4”.

Parametri	Conformità (si/no)
Rispetto della normativa (controllo di legittimità)	Si
Rispetto norme interne Ente	Si Decreti sindacali
Correttezza e regolarità procedure	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

Correttezza formale e sostanziale nella redazione atto	Si
Osservazioni e rilievi	nessuno

Determinazione n. 158/2026 avente ad oggetto: “Liquidazione riversamento TEFA (Tributo per l'esercizio delle funzioni ambientali) alla Città' Metropolitana di Torino - Periodo 01/01/2026-31/03/2026.”.

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. 135/2026 avente ad oggetto: “Impegno di spesa per il riconoscimento degli adeguamenti contrattuali - CCNL per il personale non dirigente del comparto Funzioni Locali 2022-2024”.

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. 31/2026 avente ad oggetto: “Determinazione a contrarre ed impegno di spesa per affidamento incarico di progettazione strutturale messa in sicurezza della scarpata a valle lungo via Fleming in prossimità della Borgata Marotera scheda PMO n. 7_025/17 (Rio delle Balze) CIG: B9F4C78D23”.

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	Occorre inserire la normativa di riferimento per le assegnazioni dei PMO



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. 86/2026 avente ad oggetto: “Determinazione a contrarre ed impegno di spesa per la fornitura di arredi per la biblioteca comunale CIG: BA433110CC”.

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	Si raccomanda di fornire maggiori informazioni sull'origine degli atti

Determinazione n. 125/2026 avente ad oggetto: “Determinazione a contrarre ed impegno di spesa per regolarizzazione Pratica di Prevenzione Incendi per attività soggetta al DPR 151/11 sita nel Comune di Pinasca (struttura polivalente) CIG: BAB541E528”.

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. 255/2026 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

Determinazione n. 208/2026 avente ad oggetto: “Determina a contrarre e assunzione impegno di spesa per acquisto di n. 30 contrassegni invalidi – CIG: BB9C1FCBB6”.

Parametri	Conformità (si/no)
-----------	--------------------



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 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. 65/2026 avente ad oggetto: "Determinazione a contrarre e assunzione impegno di spesa per l'acquisto del servizio di gestione verbali relativi ad infrazioni al Codice della Strada, violazioni di leggi, regolamenti comunali e ordinanze sindacali, del servizio di assistenza software "in cloud" e del servizio di pagamento dedicato online PagoPA annualità 2026 - CIG: BA438A4A62".

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 01.01.2026 al 30.06.2026	Numero atti / percentuale da controllare	Numero atto sorteggiato
	1	1	2390

Scritture private:

Scritture private	Numero complessivo atti dal 01.01.2026 al 30.06.2026	Numero atti / percentuale da controllare	Numero atto sorteggiato
	18	1	1012

Risultano essere stato sorteggiato il seguente atto: "Concessione loculo n. 56 (cappellina 1 fronte B)".

	Conformità (si/no)
N. Repertorio/ registrazione	1012



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

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

Mandati di pagamento:

Mandati di pagamento	Numero complessivo atti dal 01.01.2026 al 30.06.2026	Numero atti / percentuale da controllare	Numero atto sorteggiato
	980	2%	180-778-729-72-324-35-360-454-356-181-887-816-341-830-60-349-709-596-259-273

	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 01.01.2026 al	Numero atti / percentuale da controllare	Numero atto sorteggiato
---------------------	---	--	-------------------------



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

	30.06.2026		
	1534	2%	1113-1526- 165-1320-822- 886-924-1433- 1397-1325- 978-820-1035- 1152-1387- 245-1492- 1316-332- 1004-1396- 580-123-791- 1285-1192- 207-1109-489- 872-178

	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

TEMPI MEDI DI PAGAMENTO FATTURE	GIORNI
AREA SEGRETERIA	-11,60
Area AMMINISTRATIVA	-11,60
AREA TECNICA	-7,50
AREA FINANZIARIA	-10,62
AREA POLIZIA MUNICIPALE	-7,61

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)

ALESSANDRA
FERRARA
12.10.2026
11:12:15
GMT+02:00

Francesco
Rocchietto
12.10.2026
11:16:27
GMT+02:00

Ingegnere
FEDERICO
AMBROGIO
ORDINE DEGLI
INGEGNERI
DELLA
PROVINCIA DI
TORINO
12.10.2026
11:20:10
GMT+02:00

LUCREZIA
NICOLETTI
12.10.2026
11:21:39
GMT+02:00