

Luogo, San Bartolomeo Val Cavargna
Data 09.12.2025

Egr.
Sindaco
e
Segretario comunale
San Bartolomeo Val Cavargna

Oggetto: controlli successivo di regolarità amministrativa e contabile, 1° semestre anno 2025

Faccio riferimento ai controlli di regolarità amministrativa e contabile relativi al 1° semestre dell'anno 2025 eseguiti dal Segretario comunale dott. Massimo Barile in data 06.11.2025, come da verbale n. 2/2025 trasmessomi in data 18.11.2025.

A norma del regolamento del sistema dei controlli interni, approvato con deliberazione del Consiglio comunale n. 2 del 01/02/2013 (d'ora in poi "Regolamento"), articolo 12, rubricato "*Controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile*", comma 3, "*i documenti estratti aventi rilevanza contabile sono inviati al revisore dei conti per una verifica circa la regolarità contabile.*

Il revisore dei conti può segnalare eventuali anomalie o irregolarità riscontrate entro 20 giorni dal ricevimento dei documenti".

Di conseguenza, ho provveduto a verificare personalmente in data odierna i documenti campionati in sede di controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile da parte del Segretario comunale elencati a seguire.

Ho provveduto al solo controllo dei documenti aventi rilevanza contabile

Il controllo è avvenuto nel rispetto dei principi contabili

SAN BARTOLOMEO VAL CAVARGNA
Protocollo Arrivo N. 4093/2025 del 10-12-2025
Doc. Principale - Class. 2.11 - Copia Documento

PERIODO 1° GENNAIO 2025 – 30 GIUGNO 2025, 1° SEMESTRE

- **Determine: VISIONATE TUTTE IN QUANTO DI RILEVANZA ECONOMICO - CONTABILE**

Sottotipo	Data	Numero	Oggetto	Ufficio Proponente	REGOLARITÀ sì/no	PUBBLICAZIONE sì/no	Giorno in cui è stato svolto il controllo	Partecipazione c altro personale dell'Organo c revisione?
Determine con impegno	05/02/2025	20	versamento corrispettivo per il rilascio di n. 21 carte d'identità elettroniche rilasciate nel mese di gennaio 2025.	ANAGRAFE	sì	sì	06/11/2025	Responsabile ufficio anagrafe
Determine senza impegno	26/02/2025	35	riconoscimento emolumento omnicomprensivo al dipendente del comune di Grandola ed uniti, in servizio presso il comune di san Bartolomeo val Cavargna - ufficio tecnico.	PERSONALE	sì	sì	06/11/2025	Responsabile ufficio anagrafe
Determine con impegno	26/02/2025	36	affidamento ad Eol della linea Internet ad alta velocità per gli uffici comunali e scuola primaria e secondaria-impegno di spesa anno 2025. cig: b5d033b7c9.	RAGIONERIA	sì	sì	06/11/2025	Responsabile ufficio anagrafe
Determine con impegno	01/04/2025	62	presa d'atto d'assunzione in servizio del segretario dott. barile massimo - determinazione della retribuzione del segretario comunale titolare di sede di segreteria convenzionata a norma del c.c.n.l. 2019-2021 dirigenti e segretari del 16.07.2024.	PERSONALE	sì	sì	06/11/2025	Responsabile ufficio anagrafe
Determine con impegno	14/05/2025	82	versamento corrispettivo per il rilascio di n. 5 carte d'identità elettroniche rilasciate nel mese di aprile 2025.	ANAGRAFE	sì	sì	06/11/2025	Responsabile ufficio anagrafe
Determine con impegno	16/05/2025	85	determina a contrarre e affidamento per fornitura materiale edile di consumo per lavori di manutenzione ordinaria con personale proprio. codice c.i.g. n° b62597bedc	TECNICO	sì	sì	06/11/2025	Responsabile ufficio anagrafe

• Deliberazioni di Consiglio: NON DI RILEVANZA ECONOMICA - CONTABILE

Tipo	Data	Numero	Oggetto	Ufficio Proponente	REGOLARITÀ si/no	PUBBLICAZIONE si/no	Giorno in cui è stato svolto il controllo	Partecipazione di altro personale dell'Organo di revisione?
CONSIGLIO	24-01-2025	1	RISOLUZIONE CONSENSUALE DELLA CONVENZIONE PER LO SVOLGIMENTO DELLE FUNZIONI DEL SERVIZIO DI SEGRETARIO COMUNALE TRA I COMUNI DI SAN BARTOLOMEO VAL CAVARGNA (CAPOFILA), SAN NAZZARO VAL CAVARGNA, CAVARGNA, CUSINO E VAL REZZO;	SINDACO	si	si	06/11/2025	Responsabile ufficio anagrafe
CONSIGLIO	30-04-2025	8	2^ VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2025-2027, DI COMPETENZA E DI CASSA, AI SENSI DELL'ART. 175, COMMA 3 DEL T.U.EE.LL.	RAGIONERIA	si	si	06/11/2025	Responsabile ufficio anagrafe

SAN BARTOLOMEO VAL CAVARGNA
 Protocollo Arrivi N. 4093/2025 del 10-12-2025
 Doc. Principale Class. 2.11 - Copia Documento

• Decreti sindacali: NON DI RILEVANZA ECONOMICA - CONTABILE

Tipo	Numero	Oggetto	Stato	Ufficio Proponente	REGOLARITÀ sì/no	PUBBLICAZIONE sì/no	Giorno in cui è stato svolto il controllo	Partecipazione di altro personale o dell'Organo di revisione?
DECRETO (Decreto)	2	NOMINA DEL SEGRETARIO COMUNALE DOTT. BARILE MASSIMO A RESPONSABILE DELLA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA	Atto del 10-04-2025	SINDACO	sì		06/11/2025	Responsabile ufficio anagrafe
(Sindacale)			Publicato SOL			sì	06/11/2025	
			Publicato dal 11-04-2025 al 26-04-2025				06/11/2025	
			I.E. - Esecutiva dal 10-04-2025				06/11/2025	
DECRETO (Decreto)	1	PROCEDIMENTO DI NOMINA DEL SEGRETARIO COMUNALE E NOMINA DEL SEGRETARIO TITOLARE, DOTT. BARILE MASSIMO, PRESSO LA SEDE CONVENZIONATA DEI COMUNI DI SAN BARTOLOMEO VAL CAVARONA (ENTE CAPOFILA), SAN NAZZARO VAL CAVARONA, CLAINO CON OSTENO, CUSINO E VAL REZZO (CO) - CLASSE IV	Atto del 24-03-2025	SINDACO	sì	sì	06/11/2025	Responsabile ufficio anagrafe
(Sindacale)			Publicato SOL			sì	06/11/2025	
			Publicato dal 25-03-2025 al 09-04-2025				06/11/2025	
			I.E. - Esecutiva dal 24-03-2025					

SAN BARTOLOMEO VAL CAVARONA
 Protocollo Arrivo N. 4093/2025 del 10-12-2025
 Doc. Principale - Class. 2.11 - Copia Documento

• Deliberazioni di Giunta: NON DI RILEVANZA ECONOMICA – CONTABILE

Tipo	Data	Numero	Oggetto	Ufficio Proponente	REGOLARITÀ si/no	PUBBLICAZIONE si/no	Giorno in cui è stato svolto il controllo	Partecipazione di altro personale o dell'Organo di revisione?
GIUNTA_COM	26/02/2025	5	AVVIO DEL PROCEDIMENTO PER LA REDAZIONE DEL NUOVO PIANO DEL GOVERNO DEL TERRITORIO (P.G.T.) IN ADEGUAMENTO ALLA L.R. 31/2014 COMPOSTO DA DOCUMENTO DI PIANO E VARIANTE AL PIANO DEI SERVIZI E AL PIANO DELLE REGOLE CON RELATIVA PROCEDURA DI VALUTAZIONE AMBIENTALE STRATEGICA (VAS)	TECNICO	si	si	06/11/2025	Responsabile ufficio anagrafe
GIUNTA_COM	26/02/2025	8	APPROVAZIONE SCHEMA DI CONVENZIONE CON LA COMUNITÀ MONTANA VALLI DEL LARIO E DEL CERESIO AL FINE DI AVVALERSI DELL'ATTIVITÀ DELLA "COMMISSIONE PER IL PAESAGGIO"	SINDACO	si	si	06/11/2025	Responsabile ufficio anagrafe
GIUNTA_COM	26/06/2025	30	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SALA CIVICA VIA DEGLI ALPINI PROGETTO DI FATTIBILITÀ TECNICO ECONOMICA.	TECNICO	si	si	06/11/2025	Responsabile ufficio anagrafe

SAN BARTOLOMEO VAL CAVARONA
 Protocollo Arrivo N. 4093/2025 del 10-12-2025
 Doc. Principale - C. 11 - Copia Documento

- Ordinanze: NON DI RILEVANZA ECONOMICA - CONTABILE

Tipo	Data	Numero	Oggetto	Ufficio Proponente	REGOLARITÀ si/no	PUBBLICAZIONE si/no	Giorno in cui è stato svolto il controllo	Partecipazione di altro personale dell'Organo di revisione?
ORDINANZE	04/01/2025	1	TAGLIO PIANTE	SINDACO	sì	sì	06/11/2025	Respons. ufficio anagi
ORDINANZE	21/05/2025	3	DIVIETO DI SOSTA AREA MERCATO - MERCATO STRAORDINARIO DI RECUPERO	SINDACO	sì	sì	06/11/2025	Respons. ufficio anagi
ORDINANZE	04/06/2025	5	CHIUSURA VIA ROMA PER RIFACIMENTO FACCIATE	SINDACO	sì	sì	06/11/2025	Respons. ufficio anagi

- Contratti: VISIONATI TUTTE IN QUANTO DI RILEVANZA ECONOMICO - CONTABILE

CONTRATTI	Data	Numero	Oggetto	REGOLARITÀ si/no	PUBBLICAZIONE si/no	Giorno in cui è stato svolto il controllo	Partecipazione di altro personale dell'Organo di revisione?
LOCAZIONE	29/04/2025	n/a	LOCAZIONE LOCALI PER STUDI MEDICI	sì	sì	06/11/2025	
LOCAZIONE	26/05/2025	354	LOCAZIONE ALPEGGIO	sì	sì	06/11/2025	

CONCLUSIONI

Nessuna eccezione rilevata.

Il revisore dei conti

Dott. Luca Miglierina

