



COMUNE DI ROCCA SUSELLA
Provincia di Pavia

N. 2 Reg. Del.
del 26/01/2013

COPIA

**VERBALE DI DELIBERAZIONE
DEL CONSIGLIO COMUNALE**

OGGETTO : REGOLAMENTO COMUNALE SUL SISTEMA INTEGRATO DEI CONTROLLI INTERNI

L'anno **duemilatreddici**, addì **ventisei**, del mese di **gennaio**, alle ore **15** e minuti **10**, nella sede comunale

Previa notifica degli inviti personali, avvenuta nei modi e termini di legge, si è riunito il CONSIGLIO COMUNALE in sessione Straordinaria ed in seduta PUBBLICA di prima convocazione.

All'appello risultano:

Cognome e Nome	Pr.	As.	Cognome e Nome	Pr.	As
BARZON Pierluigi	P		AMBROSINI Emma	P	
ANTONINETTI Alberto	P		ANTONINETTI Egidio		A
BONELLI Erika Flora	P		STURLA Luciano	P	
STURLA Pierangelo	P		STRINGA Giampiero	P	
TORLASCO Giorgio	P		MEISINA Carlo	P	
PASTURENSI Luigi	P		SACCARDI MONTAGNA Tiziana		A
ZACCARIA Stefano		A			
Totale Presenze				10	
Totale Assenze					3

Assiste il Segretario Comunale Dott.ssa LANZARO Mariarosaria.

Il Sig. BARZON Pierluigi - Sindaco Assunta la presidenza del Consiglio Comunale e constatata la legalità dell'adunanza dichiara aperta la seduta e pone in discussione la pratica segnata all'ordine del giorno e meglio evidenziata nell'oggetto sopra indicato.

IL CONSIGLIO COMUNALE

Richiamato l'art. 147 commi 1 e 4 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267, così come modificato dall'articolo 3 comma 1 del Decreto Legge 174/2012 in forza del quale:

gli enti locali, nell'ambito della loro autonomia normativa e organizzativa, individuano strumenti e metodologie per garantire, attraverso il controllo di regolarità amministrativa e contabile, la legittimità, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa, disciplinando il sistema dei controlli interni secondo il principio della distinzione fra funzioni di indirizzo e compiti di gestione;

Richiamato l'art. 147 - comma 2 - del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267, così come modificato dall'articolo 3 comma 1 del Decreto Legge 174/2012, in forza del quale il sistema dei controlli interni è diretto a:

- a) verificare, attraverso il controllo di gestione, l'efficacia, l'efficienza e l'economicità dell'azione amministrativa, al fine di ottimizzare, anche mediante tempestivi interventi correttivi, il rapporto tra obiettivi e azioni realizzate, nonché tra risorse impiegate e risultati;*
- b) valutare l'adeguatezza delle scelte compiute in sede di attuazione dei piani, dei programmi e degli altri strumenti di determinazione dell'indirizzo politico, in termini di congruenza tra i risultati conseguiti e gli obiettivi predefiniti;*
- c) garantire il costante controllo degli equilibri finanziari della gestione di competenza, della gestione dei residui e della gestione di cassa, anche ai fini della realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica determinati dal patto di stabilità interno, mediante l'attività di coordinamento e di vigilanza da parte del responsabile del servizio finanziario, nonché l'attività di controllo da parte dei responsabili dei servizi;*

Richiamato, altresì, l'art. 147 bis del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267, così come inserito dall'articolo 3 comma 1 del Decreto Legge 174/2012 in forza del quale:

- 1. Il controllo di regolarità amministrativa e contabile è assicurato, nella fase preventiva della formazione dell'atto, da ogni responsabile di servizio ed è esercitato attraverso il rilascio del parere di regolarità tecnica attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa. E' inoltre effettuato dal responsabile del servizio finanziario ed è esercitato attraverso il rilascio del parere di regolarità contabile e del visto attestante la copertura finanziaria..*
- 2. Il controllo di regolarità amministrativa e contabile è inoltre assicurato, nella fase successiva, secondo principi generali di revisione aziendale e modalità definite nell'ambito dell'autonomia organizzativa dell'ente, sotto la direzione del segretario, in base alla normativa vigente. Sono soggette al controllo le determinazioni di impegno di spesa, gli atti di accertamento di entrata, gli atti di liquidazione della spesa, i contratti e gli altri atti amministrativi, scelti secondo una selezione casuale effettuata con motivate tecniche di campionamento.*

3. *Le risultanze del controllo di cui al comma 2 sono trasmesse periodicamente, a cura del segretario,*

- *ai responsabili dei servizi,*
- *ai revisori dei conti e*
- *agli organi di valutazione dei risultati dei dipendenti, come documenti utili per la valutazione, e*
- *al consiglio comunale.*

Richiamato infine l'art. 3 comma 2 del Decreto Legge 174/2012 in forza del quale:

Gli strumenti e le modalità di controllo interno di cui al comma 1, lettera d), sono definiti con regolamento adottato dal Consiglio e resi operativi dall'ente locale entro tre mesi dalla data di entrata in vigore del presente decreto, dandone comunicazione al Prefetto ed alla sezione regionale di controllo della Corte dei conti. Decorso infruttuosamente il termine di cui al periodo precedente, il Prefetto invita gli enti che non abbiano provveduto ad adempiere all'obbligo nel termine di sessanta giorni. Decorso inutilmente il termine di cui al periodo precedente il Prefetto inizia la procedura per lo scioglimento del Consiglio ;

Ritenuto pertanto necessario, sulla base di quanto esposto nella presente narrativa, di provvedere all'adozione del regolamento comunale recante la disciplina del sistema dei controlli interni, adempiendo agli obblighi previsti per i Comuni con popolazione inferiore ai 10.000 abitanti;

Vista l'allegata bozza di regolamento;

Visto lo Statuto Comunale;

Acquisiti

- il parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica della presente deliberazione, reso dal Segretario Comunale ai sensi e per gli effetti del combinato disposto di cui agli artt. 49 – comma 1 e 147 bis del dec. Lgs. 267 del 18.08.2000 e ss.m.i., allegato alla presente quale parte integrante e sostanziale della stessa

- il parere dell'organo di revisione ai sensi dell'art. 239 del dec. Lgs. 267 del 18.08.2000 e ss.m.i., allegato alla presente quale parte integrante e sostanziale della stessa

Dato atto che la presente non comporta alcun impegno di spesa;

Con voti unanimi favorevoli resi nei modi di legge

DELIBERA

1. Di richiamare la premessa quale parte integrante sostanziale della presente deliberazione;
2. Di approvare il regolamento comunale recante la disciplina del sistema dei controlli interni nel testo allegato alla presente deliberazione, per costituire parte integrante e sostanziale della stessa.
3. Di trasmettere copia della presente deliberazione alla Prefettura Pavia ed alla Sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti.

Successivamente, con separata votazione unanime favorevole espressa nei modi di legge

DELIBERA

di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile stante l'urgenza di provvedere ex art. 134, comma 4, del dec. Lgs. 267 del 18.08.2000

C O P I A

Fatto, letto e firmato.

IL PRESIDENTE

F.to BARZON Pierluigi

IL SEGRETARIO COMUNALE

F.to Dott.ssa LANZARO Mariarosaria

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto Segretario Comunale certifica che la presente deliberazione in data odierna viene pubblicata in copia mediante affissione all'Albo Web, ove resterà per 15 giorni consecutivi a partire dal giorno 11/02/2013

Rocca Susella, lì 11/02/2013

IL SEGRETARIO COMUNALE

F.to Dott.ssa LANZARO Mariarosaria

E' copia conforme all'originale per uso amministrativo.

Rocca Susella, lì 11/02/2013

IL SEGRETARIO COMUNALE
(Dott.ssa LANZARO Mariarosaria)

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

Si certifica che la presente deliberazione è divenuta esecutiva ai sensi dell'art. 134 – comma 3 - del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, (dopo il decimo giorno di pubblicazione).

Rocca Susella, lì _____

IL SEGRETARIO COMUNALE