


COPIA

	Comune di TRINO	Nr. 01	DATA 07/01/13
OGGETTO: REGOLAMENTO DEI CONTROLLI INTERNI – APPROVAZIONE SCHEMA.			

VERBALE DI DELIBERAZIONE
DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO CON I POTERI
DEL CONSIGLIO COMUNALE

L'anno DUEMILTREDICI addì SETTE del mese di GENNAIO alle ore
10,00, nella Sede Comunale.

Previa l'osservanza di tutte le formalità prescritte dalla vigente normativa,

Il Commissario Straordinario Dott.ssa RAFFAELLA ATTIANESE con la
partecipazione del Segretario Comunale Dott.ssa Maria Franca Giorcelli

Visto il parere in ordine alla proposta di deliberazione ai sensi dell'art. 49 del D. Lgs.
18/8/2000 n. 267

**OGGETTO: REGOLAMENTO DEI CONTROLLI INTERNI –
APPROVAZIONE SCHEMA.**

**PARERI IN ORDINE ALLA PROPOSTA DI
DELIBERAZIONE AI SENSI DELL'ART. 49 DEL D.Lgs.
18/8/2000 n. 267.**

Ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. 18/8/2000 n. 267, il RESPONSABILE DEL SERVIZIO – CAT. D – ESPRIME PARERE FAVOREVOLE in ordine alla regolarità tecnica del provvedimento che si intende approvare con la presente proposta di deliberazione.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
IL SEGRETARIO COMUNALE
F. G. Dott.ssa Maria Franca Giorcelli

Ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. 18/8/2000 n. 267, il RESPONSABILE DEL SERVIZIO – CAT. D – ESPRIME PARERE FAVOREVOLE in ordine alla regolarità contabile del provvedimento che si intende approvare con la presente proposta di deliberazione.

NON NECESSITA

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
Rag. Renzo Demaria

Premesso che:

- con Decreto Legge del 10 ottobre 2012, n. 174 rubricato “*Disposizioni urgenti in materia di finanza e funzionamento degli enti territoriali, nonché ulteriori disposizioni in favore delle zone terremotate nel maggio 2012*”, convertito con modificazioni in Legge 7 dicembre 2012, n. 213, sono state impartite disposizioni per l’adeguamento e/o adozione di specifico regolamento in materia di controlli interni per gli enti locali;
- ai sensi del comma 2 dell’art. 3 del D.L. 174/2012 gli strumenti e le modalità di controllo interno debbano essere definiti con regolamento adottato dal Consiglio Comunale e resi operativi dall’ente locale entro tre mesi dalla data di entrata in vigore del decreto, dandone comunicazione al Prefetto ed alla Sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti;

CONSIDERATO che il D.L. n. 174/2012 ha ridisegnato il sistema dei controlli interni degli enti locali e che in sede di conversione in legge, peraltro, sono state apportate alcune modifiche al sistema, tra le quali la principale è sicuramente quella inerente le soglie demografiche utili a determinare gli enti locali assoggettati alle varie tipologie di controllo, come di seguito riportate e che tutti i Comuni, indipendentemente, dalla loro popolazione, sono tenuti ad effettuare;

- il controllo di regolarità amministrativa e contabile, attraverso il quale viene garantita la legittimità, la regolarità e la correttezza dell’azione amministrativa;
- il controllo di gestione, attraverso il quale viene verificata 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;
- il controllo degli equilibri finanziari, attraverso il quale deve essere garantito il mantenimento dell’equilibrio 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; SOLO i Comuni superiori ai 100.000 abitanti, in fase di prima applicazione, i Comuni superiori ai 50.000 abitanti dall’anno 2014, ed i Comuni superiori ai 15.000 abitanti dall’anno 2015 sono, invece, tenuti ad effettuare:
- il cd. controllo sulle partecipate, che consiste nel verificare, attraverso l’affidamento e il controllo dello stato di attuazione di indirizzi e obiettivi gestionali, anche in riferimento all’articolo 170, comma 6, la redazione del bilancio consolidato, l’efficacia, l’efficienza e l’economicità degli organismi gestionali esterni dell’ente;
- il controllo della qualità dei servizi erogati, sia direttamente, sia mediante organismi gestionali esterni, con l’impiego di metodologie dirette a misurare la soddisfazione degli utenti esterni e interni dell’ente;
- il controllo strategico, attraverso il quale viene valutata 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;

CONSIDERATO, quindi, che la nuova disciplina richiede di rivedere il meccanismo dei controlli interni e le stesse procedure ordinarie che caratterizzano la vita amministrativa degli enti locali e la decisione sugli atti di spesa;

VISTA l'allegata bozza di regolamento disciplinante i controlli interni.

**IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
CON I POTERI DEL CONSIGLIO COMUNALE**

DELIBERA

1. di adottare lo schema di regolamento disciplinante i controlli interni ai sensi dell'art.3 D.L. 10/10/2012 n.174, convertito in Legge 213/2012, allegato al presente atto quale parte integrante e sostanziale;
2. di comunicare al Prefetto ed alla Sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti, l'avvenuta adozione del regolamento di cui al precedente punto e l'attivazione conseguente.

Il presente verbale viene letto e sottoscritto come segue:

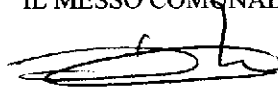
IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
F. Ⓟ Dott.ssa RAFFAELLA ATTIANESE

IL SEGRETARIO COMUNALE
F. Ⓟ Dott.ssa Maria Franca Giorcelli

REFERTO DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto Messo comunale dichiara che copia della presente deliberazione viene pubblicata mediante affissione all'Albo Pretorio per 15 giorni consecutivi da oggi.

IL MESSO COMUNALE



Registro pubblicazioni n.ro: 203/2013
Certifico io sottoscritto Segretario Comunale che copia della presente delibera viene pubblicata all'Albo Pretorio per 15 giorni consecutivi.

IL SEGRETARIO COMUNALE
F. Ⓟ Dott.ssa Giorcelli Maria Franca

Copia conforme all'originale
Trino li,

IL SEGRETARIO COMUNALE
Dott.ssa Giorcelli Maria Franca

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

art.134 del Dlgs. 18 agosto 2000 n.267

Si certifica che la suesesa deliberazione è stata pubblicata nelle forme di legge all'Albo pretorio del Comune per cui la stessa E' DIVENUTA ESECUTIVA ai sensi del 3° comma dell'art.134 del Dlgs. 18 agosto 2000 n.267 dopo il decimo giorno dalla pubblicazione.

Li

10/08/2013

IL SEGRETARIO COMUNALE
F. Ⓟ Dott.ssa Giorcelli Maria Franca

REGOLAMENTO ESECUTIVO
DAL 21/2/2013