



# COMUNE DI SALUGGIA

\*\*\*\*\*

copia

## VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE N° 4

\*\*\*\*\*

**OGGETTO: REGOLAMENTO SUI CONTROLLI INTERNI (ART. 147 E SEG. TUEL. D.L. 174/2012)**

L'anno **DUEMILATREDICI**, addì **SEI** del mese di **FEBBRAIO** nella Sala delle adunanze alle ore **20.00**.

Previo l'osservanza di tutte le formalità prescritte dalla vigente Legge Comunale e Provinciale, vennero oggi convocati a seduta i componenti della Giunta Comunale.

All'appello risultano i Signori:

### **PRESENTI**

BARBERIS Firmino  
COTEVINO Margherita

BARBERIS Giuseppe  
VALLINO Giuseppe  
TAVAGLIONE Giovanni  
OLIVERO Paola  
BIANCO Renato

### **ASSENTI**

FARINELLI Libero

---

Presenti n.    **7**

---

Assenti n.    **1**

Assiste all'adunanza il *Segretario Comunale* **Dr.ssa MARIA GRAZIA DE SANTIS** - il quale provvede alla redazione del presente verbale.

Essendo legale il numero degli intervenuti, il Sig. **FIRMINO BARBERIS** - *Sindaco* - assume la presidenza e dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'oggetto sopra indicato.

IL SINDACO

Richiamati:

- il D. Lgs. n. 267/2000 "Testo Unico degli Enti Locali" ed in particolare la sezione relativa ai controlli interni (art. 147 e seguenti);

- il vigente Regolamento di Contabilità comunale;

Visto il testo coordinato del D. L. 174/2012 recante "Disposizioni urgenti in materi di finanza e funzionamento degli enti territoriali, nonché ulteriori disposizioni in favore delle zone terremotate nel maggio 201" che, all'art. 3, prevede un rafforzamento dei controlli in materia di enti locali;

Atteso che, ai sensi della suddetta normativa, occorre procedere all'individuazione degli strumenti e metodologie per garantire un sistema di controlli interni;

Ritenuto dover disciplinare l'argomento attraverso l'adozione di apposito regolamento sui controlli interni, come dal testo che si propone per l'approvazione composto da n. 17 articoli;

Preso atto che il testo del presente regolamento disciplina altresì il controllo sugli equilibri finanziari che, a norma dell'art. 147-quinquies del D. Lgs. n. 267/2000 come modificato dal D.L. 174/2012 convertito nella legge n. 213/2012, deve esse disciplinato nel regolamento di contabilità dell'ente;

Dato atto che di conseguenza anche quest'ultimo regolamento deve essere adeguato e che pertanto il testo dell'art. 14 del regolamento sui controlli sarà anche il testo del nuovo art. 40 bis del Regolamento di Contabilità;

Visto il Parere del Revisore dei Conti;

Visti i pareri dei Responsabili di Servizio;

PROPONE

1) di approvare, per le motivazioni in premessa indicate, il testo del Regolamento sui controlli interni, composto da n. 17 articoli, come allegato alla presente deliberazione per farne parte integrante e sostanziale;

2) di modificare, per le motivazioni in premessa indicate, il vigente Regolamento di Contabilità comunale attraverso l'inserimento del nuovo articolo 40 bis il cui testo corrisponde all'art. 14 del regolamento sui controlli interni.

**OGGETTO:     REGOLAMENTO SUI CONTROLLI INTERNI (ART. 147 E SEG. TUEL. D.L. 174/2010)**

---

***PARERI***

Ai sensi dell'art. 49 T.U. sull'Ordinamento degli Enti Locali, approvato con D.Lgs 267/00, si esprime parere favorevole in merito alla regolarità tecnica del provvedimento che si intende approvare con la presente proposta di deliberazione

***IL RESPONSABILE DELL'AREA AREA AMMINISTRATIVA***

**AFFARI GENERALI AFFARI SOCIALI**

**ORGANIZZAZIONE GENERALE DELL'AMMINISTRAZIONE**

**F.TO Laura Di Caro**

***PARERI***

Ai sensi dell'art. 49 T.U. sull'Ordinamento degli Enti Locali, approvato con D.Lgs 267/00, si esprime parere favorevole in merito alla regolarità contabile del provvedimento che si intende approvare con la presente proposta di deliberazione

***IL RESPONSABILE DELL'AREA ECONOMICO FINANZIARIA***

**Economico Finanziario**

**F.TO Rag. Lorena TIOZZO**

Relaziona la **Responsabile dell'Area Amministrativa, Laura Di caro.**

Il **capogruppo Bianco** dà lettura di un documento sottoscritto unitamente al capogruppo Olivero (allegato) e sottolinea la complessità dei controlli previsti che sembrerebbero predisposti per un comune di maggiori dimensioni.

Il **Segretario**, interpellato a riguardo, fa rilevare la maggiore garanzia per l'Ente data da controlli più capillari e ritiene accoglibili le eccezioni sollevate che non stravolgono il Regolamento e non rendono necessaria l'espressione di un nuovo parere da parte del Revisore dei Conti.

Il **Sindaco**, a nome della maggioranza, modifica la proposta come segue:

ART 10 C. 4 si sostituisce → → **“POTRA” con “DOVRA”**

ART. 12 C.3 si sostituisce → → **“10%” con “15%”**

L'ultimo periodo viene così riformulato

→ → **“l'Attività di controllo viene svolta con cadenza semestrale”**

ART. 13 c. 2 si aggiunge → → **“e capigruppo consiliari”**

Sul testo modificato come sopra chiede la votazione

Per il tenore del dibattito e degli interventi si rimanda allo strumento elettronico di registrazione della seduta relativa al Consiglio Comunale del 06.02.13.

## **IL CONSIGLIO COMUNALE**

Udita la proposta di deliberazione e visti i pareri espressi sulla stessa;

Udito il dibattito;

**Con voti :** FAVOREVOLI ED UNANIMI n. 7

## **DELIBERA**

1) di approvare, per le motivazioni in premessa indicate, il testo del Regolamento sui controlli interni, composto da n. 17 articoli, come allegato alla presente deliberazione per farne parte integrante e sostanziale;

2) di modificare, per le motivazioni in premessa indicate, il vigente Regolamento di Contabilità comunale attraverso l'inserimento del nuovo articolo 40 bis il cui testo corrisponde all'art. 14 del regolamento sui controlli interni.

**Successivamente,**  
stante l'urgenza di provvedere;

**Con voti :** FAVOREVOLI ED UNANIMI n. 7

## **IL CONSIGLIO COMUNALE**

## **DELIBERA**

Di rendere il presente atto immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134 quarto comma T.U. sull'Ordinamento degli Enti Locali, approvato con D.Lgs. 267/00;

Letto, confermato e sottoscritto.

**IL PRESIDENTE**

*F.TO Firmino BARBERIS*

**IL SEGRETARIO COMUNALE**

*F.TO Dr.ssa Maria Grazia DE SANTIS*

---

---

Copia conforme all'originale, in carta libera per uso amministrativo.

Saluggia, li' .....

**IL SEGRETARIO COMUNALE**

~~dott.ssa Maria Grazia DE SANTIS~~

=====

N. .... /**13**... Reg. Pubbl.

Si certifica che la presente deliberazione viene pubblicata all'Albo Pretorio del Comune per  
15 giorni dal ....19.02.2013..

Saluggia, li' .....19.02.2013.....

**L'ISTRUTTORE INCARICATO**

*f.to Dr.ssa Anna MAZZUCCATO*

**IL SEGRETARIO COMUNALE**

*f.to Dr.ssa Maria Grazia DE SANTIS*

.....

.....

=====

***Divenuta esecutiva il ..... ai sensi dell'art.  
134, 3° comma, T.U. sull'Ordinamento degli Enti Locali, approvato con D.Lgs  
267/00***

Saluggia, li

**IL SEGRETARIO COMUNALE**

*Dr.ssa Maria Grazia DE SANTIS*