



COMUNE DI SAN LORENZO DORSINO
Provincia di Trento

Verbale di Deliberazione del Consiglio comunale

n. 4 dd. 06.03.2017

OGGETTO: Approvazione Regolamento per la disciplina del sistema dei controlli interni.

L'anno **duemiladiciassette**, il giorno **sei** del mese di **marzo** alle ore 20:30 nella sala delle riunioni, a seguito di regolari avvisi, recapitati a termini di legge, si è convocato il Consiglio comunale:

DELLAIDOTTI ALBINO	Sindaco	presente
BERGHI VALTER	Consigliere	presente
CONTRINI ROBERTO	Consigliere	presente
CORNELLA MANUEL	Consigliere	presente
CORNELLA SAMUEL	Consigliere	presente
DALDOSS ALDO	Consigliere	assente giustificato
DEGIAMPIETRO PIERA	Assessore	presente
DELLAIDOTTI DINO	Consigliere	presente
DONATI RUBEN	Consigliere	assente giustificato
LIBERA MARCO	Consigliere	presente
MARGONARI RUDI	Vice Sindaco	presente
ORLANDI DAVIDE	Assessore	presente
RIGOTTI FEDERICA	Consigliere	presente
RIGOTTI ILARIA	Assessore	presente
TOMASI MORENO	Consigliere	presente

Assiste il Segretario comunale dott. Giovanna Orlando.

Riconosciuto legale il numero degli intervenuti, il Sindaco Albino Dellaidotti assume la presidenza e dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'oggetto suindicato.

Il Relatore comunica:

La legge regionale 15 dicembre 2015, n. 31 ha provveduto ad adeguare l'ordinamento dei comuni della Regione autonoma Trentino-Alto Adige alle disposizioni in materia di controlli interni introdotte nel Testo unico degli enti locali (D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267) dal decreto legge 10 ottobre 2012, n. 174 *"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 dall'articolo 1, comma 1, della legge 7 dicembre 2012, n. 213.

La nuova disciplina regionale introduce un sistema coordinato di controlli interni diretti a:

- a. Garantire la conformità alle norme, la regolarità e correttezza dell'azione amministrativa anche attraverso l'esame dei profili economici, finanziari e patrimoniali (controllo di regolarità tecnico-amministrativa e contabile);
- b. verificare 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 (controllo di gestione);
- c. 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 (controllo strategico);
- d. 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 (controllo degli equilibri finanziari);
- e. verificare, attraverso l'affidamento di indirizzi e obiettivi gestionali e il controllo dello stato di attuazione dei medesimi nonché attraverso la redazione del bilancio consolidato sulla base della disciplina in materia, l'efficacia, l'efficienza e l'economicità degli organismi gestionali esterni dell'ente (controllo sugli organismi partecipati);
- f. garantire 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 (controllo della qualità dei servizi erogati).

L'articolo 2 della L.R. 15 dicembre 2015, n. 31 come modificato dall'art. 7, comma 1 della L.R. 26 luglio 2016, n. 7, prevede che i Comuni adottino disposizioni attuative del sistema dei controlli interni entro un anno dall'entrata in vigore della medesima L.R. 31/2015 (6 gennaio 2017); di qui la necessità di disciplinare in un unico strumento regolamentare le diverse tipologie di controlli;

IL CONSIGLIO COMUNALE

Udita la relazione;

Vista la L.R. 31/2015 e le circolari n. 1/EL/2016/TN dd. 11.01.2016 e n. 4/EL/2016 dd. 04.08.2016 della Regione Autonoma Trentino – Alto Adige – Ripartizione II Affari Istituzionali, competenze ordinamentali e previdenza;

Vista le circolari del Consorzio dei Comuni Trentini dd. 01.06.2016 e dd. 24.10.2016, nonché la bozza di schema-tipo di regolamento per la disciplina dei controlli interni proposto dal medesimo Consorzio;

Visto lo schema di Regolamento per la disciplina dei controlli interni nel testo che si allega alla presente deliberazione per formarne parte integrante e sostanziale (all. A) e ritenuto meritevole di approvazione;

Acquisiti i pareri favorevoli sulla proposta di deliberazione espressi, ai sensi dell'art. 81, comma 1 del D.P.Reg. 01.02.2005, n. 3/L, dal Segretario comunale in ordine alla regolarità tecnica e dal Responsabile del Servizio Finanziario e tributi in ordine alla regolarità contabile;

Visto il testo unico delle leggi regionali sull'ordinamento dei comuni della Regione autonoma Trentino – Alto Adige approvato con D.P.Reg. 01.02.2005, n. 3/L;

Visto lo Statuto comunale;

Visto il Regolamento del Consiglio comunale;

Visto l'emendamento proposto dal Consigliere Berghi Valter con nota pervenuta in data 06.03.2017 sub prot. n. 1222 nel testo che segue: *“integrare il dispositivo con: 1. di impegnare la giunta ad adottare entro due mesi gli atti di indirizzo utili a definire, con una cadenza non superiore due settimane, l'attività programmata degli uffici e le relative verifiche”*;

Atteso che detto emendamento viene messo in discussione e successiva votazione e dato atto che, posto che la votazione ha il seguente esito: n. 5 voti favorevoli (Berghi Valter, Contrini Roberto, Cornella Manuel, Dellaiddotti Dino e Libera Marco) e n. 8 voti contrari su n. 13 Consiglieri presenti e votanti espressi per alzata di mano, l'emendamento non è approvato;

Visto l'emendamento proposto dal Consigliere Berghi Valter con nota pervenuta in data 06.03.2017 sub prot. n. 1222 nel testo che segue: *“integrare il dispositivo con: 2. di assumere come riferimento operativo, in ordine a costi ed efficienza, l'attività delle aziende private”*;

Atteso che detto emendamento viene messo in discussione e successiva votazione e dato atto che, posto che la votazione ha il seguente esito: n. 5 voti favorevoli (Berghi Valter, Contrini Roberto, Cornella Manuel, Dellaiddotti Dino e Libera Marco) e n. 8 voti contrari su n. 13 Consiglieri presenti e votanti espressi per alzata di mano, l'emendamento non è approvato;

Con n. 13 voti favorevoli su n. 13 Consiglieri presenti e votanti espressi per alzata di mano

D E L I B E R A

1. di approvare, per le motivazioni in premessa esposte, il Regolamento per la disciplina del sistema dei controlli interni nel testo che si allega alla presente deliberazione per formarne parte integrante e sostanziale (all. A).

GO



Avverso la presente deliberazione sono ammessi i seguenti ricorsi:

- opposizione alla Giunta comunale entro il periodo di pubblicazione, ai sensi dell'art. 79, comma 5 D.P.Reg. 01.02.2005 n. 3/L e s.m.;
- ricorso al Tribunale Amministrativo Regionale di Trento, entro 60 giorni, ai sensi dell'art. 29 dell'allegato 1) del D.Lgs.. 02.07.2010, n. 104 e s.m.;
- ricorso straordinario al Presidente della Repubblica, entro 120 giorni, ai sensi dell'art. 8 del D.P.R. 24.11.1971, n. 1199 e s.m.

Alla presente deliberazione sono uniti:

- pareri in ordine alla regolarità tecnica e contabile;
 - certificazione iter pubblicazione ed esecutività.
-

Data lettura del presente verbale, viene approvato e sottoscritto.

Il Sindaco
- Albino Dellaidotti -

Il Segretario comunale
- dott. Giovanna Orlando -