



Comune di Avellino

COPIA DI DELIBERAZIONE COMMISSARIALE

20/02/2013

N. 53

OGGETTO: REGOLAMENTO SISTEMA CONTROLLI INTERNI

L'anno duemilatredici il giorno venti del mese di febbraio alle ore 16,00 nella sala delle adunanze del Comune suddetto, presiede l'adunanza la dott.ssa CINZIA GUERCIO nella sua qualità di Commissario Straordinario -

Partecipa il Segretario Generale MUOLLO GIOVANNA - Incaricato della redazione del verbale.

Premesso che sulla proposta della presente deliberazione hanno espresso parere, ai sensi dell'art. 49 del D.L.G.S. 267/2000

- il responsabile del servizio interessato, per quanto concerne la regolarità tecnica, esprime parere:
FAVOREVOLE
- il Ragioniere Generale, per quanto concerne la regolarità contabile, esprime parere:
FAVOREVOLE
- Con i poteri della Giunta

IL SEGRETARIO GENERALE

PREMESSO :

- CHE il decreto legge n.174 del 10 ottobre 2012, convertito, con modificazioni, nella legge n.213 del 7 dicembre 2012, ha – tra l’altro – apportato alcune significative modifiche ed integrazioni al TUEL approvato con decreto legislativo n.267/2000;
- CHE, in particolare, il comma 1 dell’articolo 3 “Rafforzamento dei controlli in materia di enti locali” alla lettera d) disciplina il complessivo sistema dei controlli interni agli enti locali, mentre la successiva lettera e) integra le precedenti previsioni in materia di controlli esterni;
- CHE il comma 2 dello stesso articolo prevede la definizione degli strumenti e delle modalità di controllo interno “con regolamento adottato dal Consiglio e resi operativi dall’ente locale entro tre mesi dalla data di entrata in vigore” del succitato d.l. n.174/2012;
- CHE lo stesso comma 2 impone, altresì, la comunicazione dell’avvenuta adozione del regolamento al Prefetto ed alla Sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti,

VISTA la bozza di regolamento all’uopo elaborata, con la quale - in attuazione della legislazione su richiamata – vengono individuati gli strumenti e le modalità operative di un sistema integrato di controlli interni, articolato in:

- a) controllo strategico;
- b) controllo di gestione;
- c) controllo di regolarità amministrativa e contabile;
- d) controllo sugli equilibri finanziari;
- e) controllo sulla qualità dei servizi erogati;
- f) valutazione della dirigenza;
- g) sistema di controllo per le società partecipate non quotate;

VERIFICATO che i controlli indicati ai punti a), e) e g) troveranno applicazione a decorrere dal 1° gennaio 2014, ai sensi del 3° comma dell’articolo 147 TUEL così come modificato dalla legge di conversione n.213/2012;

DATO ATTO che con l’istituzione del sistema dei controlli interni in questione vengono vanificate le previsioni di cui agli articoli 30, 31, 32 e 33 del vigente Regolamento degli Uffici e dei Servizi, che vanno conseguentemente riformulate;

RAVVISATA l’utilità e l’opportunità di accertare la compatibilità con la nuova disciplina dei diversi regolamenti comunali, con particolare attenzione al Regolamento di Contabilità, alla luce delle modifiche ed integrazioni apportate alla Parte Seconda “Ordinamento Finanziario e Contabile” del TUEL;

RESO il prescritto parere favorevole di regolarità tecnica in qualità di Responsabile dei Servizi di Segreteria / Direzione Generale;

ACQUISITO il parere favorevole di regolarità contabile espresso dal Responsabile del Settore Finanze;

PROPONE DI DELIBERARE

- 1) di approvare il Regolamento per la Disciplina del Sistema integrato dei Controlli interni, costituito da complessivi n.32 articoli suddivisi in n.9 Capi, che si allega alla presente e ne costituisce parte integrante e sostanziale;
- 2) di trasmettere copia del presente atto al Prefetto ed alla Sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti;
- 3) di adeguare alla nuovo disciplina le corrispondenti previsioni di cui al Titolo V del vigente Regolamento degli Uffici e dei Servizi, mediante la riformulazione degli articoli da 30 a 33 compreso;
- 4) di demandare ai Dirigenti la verifica della compatibilità dei regolamenti di propria competenza alla previsioni del presente Regolamento, ed in particolare al Dirigente alle Finanze per ciò che concerne la ricezione nel Regolamento di Contabilità delle modifiche ed integrazioni apportate alla Parte Seconda “Ordinamento Finanziario e Contabile” del TUEL dal d.l. n.174/2012 e legge di conversione n.213/2012;
- 5) di pubblicare il presente Regolamento sul sito istituzionale dell’Ente;
- 6) di dare atto che, ai sensi dell’articolo 108, comma IV, dello Statuto Comunale, il presente Regolamento entra in vigore decorsi quindici giorni dalla pubblicazione all’Albo Pretorio del Comune, mentre i controlli indicati ai punti a), e) e g) della narrativa troveranno applicazione a decorrere dal 1° gennaio 2014.

IL RAGIONIERE CAPO
dr. Gianluigi Marotta

IL SEGRETARIO GENERALE
dr. Carlo Tedeschi

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

Prefetto **dr.ssa Cinzia Guercio**, in virtù dei poteri conferiti con Decreto del Presidente della Repubblica del 23 novembre 2012, con l’assistenza del Segretario Generale , assunti i poteri del Consiglio Comunale, ai sensi dell’art. 42 del D. Lgs del 18/08/2000, n.267,

D E L I B E R A

1. di approvare la proposta di deliberazione sopra riportata;
2. di provvedere all’immediata affissione all’Albo pretorio dell’Ente.

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
dr.ssa Cinzia Guercio

ATTESTATO DI PUBBLICAZIONE

Lì, 21/02/2013

Della suestesa deliberazione, ai sensi dell'art. 124 Decreto Legislativo n. 267/2000, viene iniziata oggi la pubblicazione all'Albo Pretorio per quindici giorni consecutivi.

Il Messo Comunale
f.to

Il Segretario Generale
f.to

Il sottoscritto Vice Segretario Generale, visti gli atti d'ufficio,

ATTESTA

che la presente deliberazione:

- E' stata affissa all'albo pretorio comunale per quindici giorni consecutivi dal 21/02/2013 come prescritto dall'art. 124 per rimanervi come prescritto dall'art. 124, comma 1, del D.Leg.vo n. 267/2000;
- E' divenuta esecutiva il _____
- Perché dichiarata immediatamente eseguibile (Art. 134, comma 4 D.L. n. 267/2000);

Avellino, lì _____

IL SEGRETARIO GENERALE