



ORIGINALE

COMUNE DI VILLA LAGARINA

Provincia di Trento

Verbale di deliberazione N. 30 del 29-06-2021
del CONSIGLIO COMUNALE

Adunanza di prima convocazione – seduta pubblica.

OGGETTO: Approvazione del regolamento comunale sulla disciplina dei controlli interni.

L'anno **Duemilaventuno** addi **Ventinove** del mese di **Giugno** alle ore **18:05** viste le linee guida di cui al decreto sindacale n. 7554 di data 9 novembre 2020, sono collegati con la sala consiglio comunale in modalità streaming il Sindaco e i consiglieri (art. 73, comma 1, del D.L. 17 marzo 2020, n. 18 "Misure di potenziamento del servizio sanitario nazionale e di sostegno economico per famiglie, lavoratori e imprese connesse all'emergenza epidemiologica da Covid -19 – c.d. decreto cura Italia), con l'intervento dei Signori:

Componente	P.	A.G.	A.I.	Componente	P.	A.G.	A.I.
GIORDANI JULKA	X			LAFFI LUCA	X		
MANICA MARTA	X			BORTOLOTTI WALTER	X		
PEDERZINI MATTEO	X			PARISI DAVIDE	X		
GRANDI ANTONIO	X			BALDO ROSANNA	X		
TEZZELE GIORGIO	X			BROSEGHINI PAOLO	X		
CALLIARI LANDIVAR GABRIELLA	X			ZANDONAI ENRICA	X		
CONT JACOPO	X			MANICA GABRIELE	X		
FUMANELLI MARCO	X			ZANDONAI GIULIANO PAOLO		X	
BATTISTI ITALO	X						

Assiste il Segretario Comunale sig.ra SANTUARI RAFFAELLA

Riconosciuto legale il numero degli intervenuti, la sig.ra

BALDO ROSANNA

Nella sua qualità di Presidente del Consiglio, assistito dagli scrutatori previamente nominati, sig.ri Parisi Davide e Battisti Italo, assume la presidenza e dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'oggetto suindicato.

VERBALE DI DELIBERAZIONE N. 30 DEL CONSIGLIO COMUNALE

OGGETTO: Approvazione del regolamento comunale sulla disciplina dei controlli interni.

Relazione.

La legge regionale 15 dicembre 2015, n. 31 ha adeguato l'ordinamento dei Comuni della Regione Trentino - Alto Adige, alle disposizioni in materia controlli interni introdotte al Testo unico enti locali D.Lgs 267/2000 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).

L'art. 186, comma 1 della L.R. 3 maggio 2018 n. 2 prevede che gli enti locali, nell'ambito della loro autonomia normativa e organizzativa, individuino strumenti e metodologie per garantire, attraverso il controllo di regolarità amministrativa e contabile, la legittimità, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa.

Il comma 2, dello stesso articolo prevede che, oltre al controllo di regolarità amministrativa e contabile, gli enti locali organizzano un sistema di controlli interni 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;
- d) 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;
- e) 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.

Il comma 4 del predetto articolo prevede che, nell'ambito della loro autonomia normativa e organizzativa, gli enti locali disciplinano il sistema dei controlli interni secondo il principio della distinzione tra funzioni di indirizzo e compiti di gestione.

Risulta pertanto necessario individuare un adeguato strumento per il controllo successivo della regolarità degli atti e dell'azione amministrativa. Allo scopo è stato predisposto lo schema di Regolamento Comunale sulla disciplina dei controlli interni, formato da 28 articoli, che viene allegato alla presente deliberazione quale sua parte integrante e sostanziale.

Ciò premesso,

IL CONSIGLIO COMUNALE

Visto il Codice degli enti locali della Regione autonoma Trentino-Alto Adige, approvato con L.R. 3 maggio 2018, n. 2;

Visto l'art.6, comma 3, della L.R. 3 maggio 2018 n. 2;

Visti i pareri favorevoli resi in ordine alla regolarità tecnico amministrativa reso dal Segretario comunale nonché il parere di regolarità contabile dal Responsabile del Servizio Finanziario, ai sensi dell'art. 185 allegati alla presente deliberazione;

Ritenuto di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 183, comma 4 della L.R. 3 maggio 2018 n. 2 in relazione all'urgenza di disporre della disciplina regolamentare al fine di attivare i controlli interni previsti dalla legislazione regionale;

Visti lo Statuto comunale ed il Regolamento di Contabilità;

Con due separate votazioni (una con riguardo all'immediata eseguibilità) che hanno dato il medesimo risultato: voti favorevoli n. 11, astenuti n. 5 (Zandonai Enrica, Cont Jacopo, Manica Gabriele, Fumanelli Marco, Battisti Italo), su n. 16 Consiglieri presenti e votanti espressi in forma palese sulla piattaforma LifeSize, accertate dal Presidente del Consiglio con l'ausilio degli scrutatori e del Segretario comunale;

DELIBERA

1. Di approvare, per le motivazioni analiticamente esposte nella premessa, il Regolamento comunale sulla disciplina dei controlli interni composto da n. 28 articoli, allegato alla presente, quale parte integrante e sostanziale;
2. Di demandare, per quanto di competenza, al Segretario comunale ed ai Responsabili dei Servizi, ogni atto conseguente e necessario per dare esecuzione al presente provvedimento;
3. Di dare atto che ai sensi dell'art. 6, comma 3, della L.R. 3 maggio 2018 n. 2, il regolamento entra in vigore a decorrere dalla data di esecutività della presente delibera di approvazione;
4. Di dichiarare il presente provvedimento immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 183, comma 4 della L.R. 3 maggio 2018 n. 2 per le motivazioni indicate in premessa;
5. Di disporre che la comunicazione della presente deliberazione venga pubblicata sull'albo telematico per 10 giorni consecutivi, ai sensi dell'art. 183, comma 1, del Codice degli enti locali della Regione Autonoma Trentino Alto Adige, approvato con L.R. 03.05.2018 n. 2;
6. Di dare evidenza che, ai sensi dell'art. 4, comma 4, della Legge Provinciale 30 novembre 1992 n. 23, avverso la presente deliberazione sono ammessi:
 - a) opposizione alla Giunta Comunale da parte di ogni cittadino durante il periodo di pubblicazione ai sensi dell'art. 183, comma 1, del Codice degli enti locali della Regione Autonoma Trentino Alto Adige, approvato con L.R. 03.05.2018 n. 2;
 - b) ricorso giurisdizionale al Tribunale Regionale di Giustizia Amministrativa di Trento da parte di chi vi abbia interesse entro 60 giorni ai sensi dell'art. 29 del D.Lgs. 02.07.2010 n. 104 o in alternativa al rimedio di cui al punto b), ricorso straordinario al Presidente della Repubblica da parte di chi vi abbia interesse per motivi di legittimità entro 120 giorni ai sensi dell'art. 8 del D.P.R. 24.11.1971 n. 1199.

Data lettura del presente verbale viene approvato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO
- BALDO ROSANNA -

IL SEGRETARIO COMUNALE
- SANTUARI RAFFAELLA -

RELAZIONE DI PUBBLICAZIONE

Il presente Verbale é pubblicato all'Albo Comunale di Villa Lagarina dal giorno 02-07-2021 al 12-07-2021 per 10 giorni consecutivi.

IL SEGRETARIO COMUNALE
- SANTUARI RAFFAELLA -

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

Lì, 02-07-2021

VISTO:

IL SEGRETARIO COMUNALE
- SANTUARI RAFFAELLA -

CERTIFICATO DI IMMEDIATA ESEGUIBILITA'

Deliberazione dichiarata immediatamente esecutiva, ex dell'art. 183, comma 4, della L.R. n. 2 di data 3 maggio 2018 "Codice degli enti locali della Regione autonoma Trentino-Alto Adige".

lì 29-06-2021

IL SEGRETARIO COMUNALE
- SANTUARI RAFFAELLA -