



Comune di PIANENGO  
Provincia di Cremona

DELIBERAZIONE N.	6	Prot. n°
Codice Ente	10775 6 PIANENGO	
Codice materia		

Adunanza del	28.03.2022
Trasmessa al Comitato Regionale di Controllo il	

## Verbale di deliberazione del Consiglio Comunale

Adunanza <sup>(1)</sup> straordinaria di <sup>(2)</sup> prima convocazione - seduta <sup>(3)</sup> pubblica  
(1) Ordinaria o Straordinaria (2) Prima o Seconda (3) Pubblica o segreta

Oggetto: **MODIFICA REGOLAMENTO DISCIPLINANTE IL SISTEMA DEI CONTROLLI INTERNI (ART. 3, DECRETO LEGGE N°174/2012, CONVERTITO IN LEGGE N°213/2012)**

L'anno duemila VENTUNO addì ventotto

del mese di marzo alle ore 21.00 nella sala delle adunanze consiliari.

Previa l'osservanza di tutte le modalità prescritte, sono stati convocati a seduta per oggi i Consiglieri Comunali. All'appello risultano:

**Sindaco:** BARBAGLIO ERNESTO ROBERTO  
**Consiglieri:** 1) ASSANDRI CLAUDIA  
2) PREMOLI ROBERTO  
3) GANINI GRETA  
4) NICHETTI SANTO  
5) GATTI STEFANO  
6) MARIANI STEFANO  
7) SERENA ANDREA  
8) INVERNIZZI MASSIMO  
9) BOSELLI CHIARA  
10) PILONI MARTINA

Presenti/ Assenti	
<b>Presente</b>	
<b>Presente</b>	
<b>Presente</b>	
<b>Assente</b>	
<b>Presente</b>	
<b>Presente</b>	
<b>Presente</b>	
<b>Presente</b>	
<b>Presente</b>	
<b>Presente</b>	
<b>TOTALI</b>	
<b>10</b>	<b>1</b>

Assiste il Segretario Comunale Sig. ALESIO DOTT. MASSIMILIANO

Accertata la validità dell'adunanza, il Sig. BARBAGLIO ERNESTO ROBERTO

in qualità di SINDACO ne assume la presidenza, dichiarando aperta la seduta.

## IL CONSIGLIO COMUNALE

Premesso che l'articolo 147 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n°267 (così come modificato dall'articolo 3, comma 1, del Decreto Legge n°174/2012, convertito in legge n°213/2012), stabilisce quanto segue:

- *Gli enti locali, nell'ambito della loro autonomia normativa e organizzativa, individuano strumenti e metodologie per garantire, attraverso il controllo di regolarità amministrativa e contabile, la legittimità, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa, disciplinando il sistema dei controlli interni secondo il principio della distinzione fra funzioni di indirizzo e compiti di gestione;*
- Il sistema di controllo interno è 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;*
- *Gli strumenti e le modalità di controllo interno sono definiti con regolamento adottato dal Consiglio Comunale e resi operativi dall'ente locale entro tre mesi dalla data di entrata in vigore del presente decreto, dandone comunicazione al Prefetto ed alla sezione regionale di controllo della Corte dei Conti;*

Vista e richiamata la deliberazione del Consiglio Comunale n°2 del 10.01.2013, con la quale si era provveduto, ai fini della corretta applicazione delle disposizioni normative sopra richiamate, all'approvazione del Regolamento Comunale disciplinante il sistema dei Controlli Interni.

Rilevata che è stata ravvisata la non necessarietà di un intervento preventivo del Revisore dei Conti, in ragione delle sue competenze ed attribuzioni in materia, già previste dall'articolo 239 del D.Lgs n°267/2000;

Dato atto che, conseguentemente, si propone di modificare le seguenti disposizioni del Regolamento Comunale disciplinante il sistema dei Controlli Interni:

- **Articolo 10, comma 5°:** eliminazione dell'intero comma: *"~~I provvedimenti estratti, aventi rilevanza contabile, sono inviati al Revisore dei Conti per una verifica circa la regolarità contabile. Il Revisore dei Conti può segnalare eventuali anomalie o irregolarità riscontrate entro 20 giorni dal ricevimento dei documenti~~";*
- **Articolo 10, comma 8°:** eliminazione delle sole attribuzioni conferite al Revisore: *"Le risultanze del controllo sono trasmesse dall'Unità di Controllo con apposito referto semestrale ai Responsabili di Servizio, anche individualmente, ~~al Revisore dei Conti~~, agli Organi di valutazione come documenti utili per la valutazione, ed al Consiglio Comunale tramite il suo Presidente";*
- **Articolo 11, comma 4°:** eliminazione delle sole attribuzioni conferite al Revisore: *"Dell'esito del controllo, di cui al comma 3°, viene data comunicazione al Sindaco, agli Assessori, ~~al Revisore dei Conti~~ ed all'organo di valutazione";*

Ritenuto la suddetta proposta conforme alle esigenze di questa Amministrazione Comunale e, pertanto, meritevole di approvazione;

Acquisito il parere del Segretario Comunale, in qualità di Responsabile del Servizio Amministrativo, in merito alla regolarità tecnica della presente deliberazione, reso ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs n°267/2000;

Con voti favorevoli n°10, espressi in forma palese per alzata di mano da n°10 Consiglieri presenti e votanti;

### **DELIBERA**

1. Di approvare le modificazioni al Regolamento Comunale disciplinante il sistema dei controlli interni, così come indicate in premessa e precisamente:
  - **Articolo 10, comma 5°**: eliminazione dell'intero comma: "~~*I provvedimenti estratti, aventi rilevanza contabile, sono inviati al Revisore dei Conti per una verifica circa la regolarità e contabile. Il Revisore dei Conti può segnalare eventuali anomalie o irregolarità riscontrate entro 20 giorni dal ricevimento dei documenti*~~";
  - **Articolo 10, comma 8°**: eliminazione delle sole attribuzioni conferite al Revisore: "*Le risultanze del controllo sono trasmesse dall'Unità di Controllo con apposito referto semestrale ai Responsabili di Servizio, anche individualmente, al Revisore dei Conti, agli Organi di valutazione come documenti utili per la valutazione, ed al Consiglio Comunale tramite il suo Presidente*";
  - **Articolo 11, comma 4°**: eliminazione delle sole attribuzioni conferite al Revisore: "*Dell'esito del controllo, di cui al comma 3°, viene data comunicazione al Sindaco, agli Assessori, al Revisore dei Conti ed all'organo di valutazione*";
2. Di dare atto che:
  - Le modificazioni regolamentari entreranno in vigore il giorno successivo alla pubblicazione della presente deliberazione approvativa;
  - Il Regolamento, come modificato con il presente provvedimento, viene pubblicato sul sito istituzionale del Comune e parimenti gli eventuali aggiornamenti o modificazioni;

Stante l'urgenza di procedere, con separata votazione, avente come risultato la seguente votazione:

Con voti favorevoli n°10, espressi in forma palese per alzata di mano da n°10 Consiglieri presenti e votanti;

### **DELIBERA**

3. Di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile, ai sensi dell'articolo 134, comma 4°, del D.Lgs. n°267/2000.

Il presente verbale viene così sottoscritto:

Il Presidente

F.to Barbaglio Ernesto Roberto

Il Segretario Comunale

F.to Alesio Dr. Massimiliano

---

---

RELAZIONE DI PUBBLICAZIONE, COMUNICAZIONE E/O TRASMISSIONE ALL'ORGANO REGIONALE  
DI CONTROLLO

La suestesa deliberazione:

- ai sensi dell'art.124 comma 1° D.Lgs. 18.08.2000 n° 267 (testo unico) viene oggi pubblicata all'Albo Pretorio per 15 giorni consecutivi.

Il Segretario Comunale

Pianengo, li .....

*F.to Alesio Dr. Massimiliano*

---

---

Copia conforme all'originale per uso amministrativo.

Il Segretario Comunale

Pianengo, li .....

*F.to Alesio Dr. Massimiliano*

---

---

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA' (art. 134 D.Lgs. 18.08.2000 n° 267 – testo unico))

Si certifica che la presente deliberazione è divenuta esecutiva ai sensi di legge:

- decorsi 10 giorni dalla pubblicazione, ai sensi dell'art. 134, comma 3° D.Lgs. 18.08.2000 n° 267 (testo unico).

Il Segretario Comunale

Pianengo, li .....

.....

---

---