



**Comune di Cheremule**  
*(Provincia di Sassari)*

ORIGINALE

**VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO**

N. 5 del 01-04-2015

**Oggetto: Modifica Regolamento comunale sui controlli interni (art.147 D. Lgs. n°267/2000 come modificato dal D.L. n°174/2012, convertito in Legge n°213/2012).**

L'anno **duemilaquindici** addì **uno** del mese di **aprile** alle ore **12:45** in Cheremule e nella sala consiliare del Comune,

Convocato per determinazione del Sindaco, con avvisi notificati per iscritto in tempo utile a mezzo del messo, si è riunito il Consiglio Comunale in seduta **straordinaria** in **Prima** convocazione, per trattare gli argomenti all'ordine del giorno, nelle persone dei Signori :

<b>Masia Salvatore</b>	<b>P</b>
<b>Pittalis Salvatore Maria</b>	<b>P</b>
<b>Carta Elisabetta</b>	<b>P</b>
<b>Carta Nunziata</b>	<b>P</b>
<b>Chessa Massimiliano</b>	<b>P</b>
<b>Gambella Maria Grazia</b>	<b>P</b>
<b>Chessa Antonio</b>	<b>P</b>
<b>Chessa Gianluca</b>	<b>A</b>
<b>Tuzii Fabio Massimo</b>	<b>A</b>

Consiglieri assegnati n. **9** risultano presenti n. **7** e assenti n. **2**.

Presiede la riunione il Sig. Masia Salvatore in qualità di Sindaco.

Partecipa con funzioni consultive, referenti, di assistenza e verbalizzazione (art. 97, comma 2 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000 n. 267) il SEGRETARIO COMUNALE Dr.ssa Nicolina Bonu.

Il Presidente, constatata la legalità dell'adunanza per il numero degli intervenuti, dichiara aperta la seduta. La seduta è Pubblica .

**IL CONSIGLIO COMUNALE**

**SENTITO** l'intervento del Sindaco-Presidente il quale illustra la proposta di deliberazione;

**RICHIAMATA** la deliberazione consiliare n°2 del 22/02/2013, con la quale veniva approvato il Regolamento per i controlli interni, predisposto in forza dell'art.3 comma 2 del D.L. n°174/2012 convertito in Legge n°213/2012;

**VISTO**, inoltre, l'articolo 12 del suddetto regolamento - Metodologia del controllo - al comma 3 è stabilito che "L'attività di controllo è normalmente svolta con cadenza trimestrale.";

**VISTO**, inoltre, l'articolo 13 - Risultati del controllo - secondo il quale:

"1. Le schede elaborate sui controlli a campione sono oggetto di una relazione semestrale e di una annuale da cui risulti:

- a) il numero degli atti e/o procedimenti esaminati;
- b) i rilievi sollevati e il loro esito;
- c) le osservazioni dell'unità su aspetti dell'atto, o procedimento, oggetto di verifica, non espressamente previste ma che il nucleo di controllo ritenga opportuno portare all'attenzione dei Responsabili;
- d) le analisi riepilogative e le indicazioni da fornire alle strutture organizzative.

2. Le relazioni, sentite preventivamente dal dirigente o responsabile del servizio sulle eventuali motivazioni, sono trasmesse ai responsabili dei servizi, unitamente alle direttive cui conformarsi in caso di riscontrate irregolarità, nonché ai revisori dei conti e agli organi di valutazione dei risultati dei dipendenti, come documenti utili per la valutazione, e al consiglio comunale.

3. La segnalazione di singole irregolarità, sostanzialmente rilevanti, viene fatta subito al competente Responsabile, al momento del loro rilievo, per consentire le eventuali azioni correttive.";

**EVIDENZIATO** che la ricognizione delle operazioni indicate nelle precedenti lett. a), b), c) e d) viene regolarmente eseguita all'atto dell'esercizio del controllo di regolarità amministrativa e le risultanze espresse nell'apposito verbale e trasmesso ai destinatari di cui al comma 2 con le segnalazioni e per i motivi di cui al comma 3;

**RAVVISATA** l'esigenza, al fine di non aggravare il procedimento amministrativo, di prevedere l'espletamento dell'attività di controllo con cadenza semestrale e - tenuto conto della circostanza che, comunque, gli adempimenti previsti al precitato art.13 sono comunque attuati al momento del controllo ed enucleati secondo le risultanze riportate nei rispettivi verbali - di stabilire che le schede elaborate sui controlli a campione sono oggetto di una relazione o verbale, sempre semestrale, in corrispondenza con tale cadenza ed una annuale, come previsto al 1° comma dello stesso articolo 13;

**RITENUTO**, per tali motivi, di modificare il Regolamento sui controlli interni, nelle parti sopraindicate;

**VISTO** il Decreto Lgs. 18/08/2000, n°267 recante "*Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali*";

**VISTO** lo Statuto comunale;

**ACQUISITO** il parere favorevole espresso, ai sensi dell'art. 49, comma 1, del citato decreto Lgs. n°267/2000, in ordine alla regolarità tecnica, in forma congiunta, da parte del Responsabile del Servizio Amministrativo e Finanziario;

**SOTTOPOSTA** ai voti la proposta del Sindaco, palesemente espressi per alzata di mano, si ottengono i seguenti risultati:

- all'unanimità con n°7 favorevoli su n°7 consiglieri presenti e votanti;

Su proposta del Sindaco-Presidente si procede a separata votazione per dichiarare la immediata eseguibilità della presente deliberazione, stante l'urgenza di dar corso ai successivi adempimenti per

dare attuazione alla convenzione in oggetto e, palesemente per alzata di mano, si ottengono i seguenti risultati:

- all'unanimità con n°7 favorevoli su n°7 consiglieri presenti e votanti;

## **DELIBERA**

Di modificare, per i motivi esposti nella parte narrativa che si intendono qui interamente riportati, il Regolamento sui controlli interni, approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n°2 del 22/02/2013, prevedendo:

- all'articolo 12 che *"L'attività di controllo è normalmente svolta con cadenza semestrale."*;
- all'articolo 13 di stabilire che le schede elaborate sui controlli a campione sono oggetto di una relazione o verbale, sempre semestrale, in corrispondenza con la cadenza della stessa attività di controllo, ed una annuale, come previsto al 1° comma dello stesso articolo 13;

Di trasmettere copia della presente deliberazione alla Sezione regionale della Corte dei Conti, al Sindaco, al Nucleo di Valutazione, al Revisore dei Conti e per i conseguenti adempimenti, al Segretario Comunale ed ai Responsabili dei servizi;

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

Letto ed approvato, il presente verbale viene come appresso sottoscritto.

Il Presidente  
Masia Salvatore

Il Segretario Comunale  
Dr.ssa Bonu Nicolina

---

**Pareri ex art.49 Decreto Legislativo n.267 del 18.08.2000**

PARERE: in ordine alla **Regolarita' tecnica**

Il Responsabile del Servizio Amm.vo  
Gavinella Carta

PARERE: in ordine alla **Regolarita' tecnica**

Il Responsabile del Servizio Finanziario  
Daniela Carboni

---

Affissa all'Albo Pretorio Comunale on line per 15 gg. dal 09-04-2015 al n. 111 del Registro.

Il dipendente incaricato  
Gavinella Carta

Cheremule, 09-04-2015

---

**CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE ED INVIO**

Certifico che la presente deliberazione trovasi in pubblicazione dal 09-04-2015 per 15 gg. consecutivi ed è stata inviata in copia ai capigruppo Consiliari con il Prot. n°756 del 09-04-2015.

Il Segretario Comunale  
Dr.ssa Bonu Nicolina

Cheremule, 09-04-2015