



## COMUNE DI FALERNA

(Provincia di Catanzaro)

### DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

<b>N 41</b> <b>Del 29/11/2022</b>	<b>Oggetto:</b> Regolamento di disciplina dei controlli interni. Abrogazione Regolamento approvato con delibera di C.C. n. 5/2013.
--------------------------------------	---

L'anno **Duemilaventidue** in Falerna il giorno **VENTINOVE ( 29 )** del mese di **NOVEMBRE** dalle ore **15:45** a seguire regolarmente convocato, con avviso del **25/11/2022 prot. n. 18701**, si è riunito il Consiglio Comunale in **Seduta Pubblica – Sessione Straordinaria - 1^ convocazione** presso la Palestra dell'edificio Scolastico di Via Rosario, adibito temporaneamente a sala consiliare, per la trattazione dell'oggetto iscritto all'ordine del giorno.

All'appello nominale alle **ore 15:45** così risultano:

N	Componenti		Presenti	Assenti
1	STELLA FRANCESCO	SINDACO	X	
2	RENNE ANGELINO	CONSIGLIERE	X	
3	VACCARO MARIA	CONSIGLIERE	X	
4	MENNITI SALVATORE, FABIO	CONSIGLIERE	X	
5	MENDICINO IOLE	CONSIGLIERE	X	
6	DE CARIO FRANCESCO	CONSIGLIERE PRESIDENTE	X	
7	FLORO GIACOMINO	CONSIGLIERE	X	
8	IBISCO SERGIO	CONSIGLIERE	X	
9	STELLA NAPOLEONE	CONSIGLIERE	X	
10	MENNITI DANIELE	CONSIGLIERE		X
11	CELANO NICOLA	CONSIGLIERE	X	
12	MENDICINO LUCA	CONSIGLIERE		X
13	MACCHIONE MARCO ANTONIO	CONSIGLIERE	X	

**Assegnati : 13**

**In carica : 13**

**Presenti: 11**

**Assenti: 02**

Sono giustificati i consiglieri Mendicino Luca e Menniti Daniele, oggi assenti per impegni di lavoro, come da comunicazioni acquisite.

**PARTECIPA** con funzioni consultive, referenti, di assistenza giuridico amministrativa e verbalizzazione (art.97, comma 4, D.Lgs. n. 267/2000) il **Segretario Comunale Dott.ssa Rosetta Cefalà**.

**PRESIEDE** il **Presidente del Consiglio De Carlo Francesco**, il quale **riconosciuto legale** il numero degli intervenuti, **dichiara aperta la seduta** per la trattazione dell'oggetto posto all'ordine del giorno sopra indicato, premettendo che sulla presente deliberazione non necessitano i preventivi pareri di cui all'art.49 del D.Lgs. n. 267/2000.

## IL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO COMUNALE

**Cons. Francesco Cario** introduce il punto 6 iscritto all'ordine del giorno e ancora una volta invita il Sindaco a relazionare.

**Il Sindaco** riferisce che, come già detto anche questo è un Regolamento che si ispira al principio della legalità ed alle norme anticorruzione; evidenzia che trattasi di un Regolamento teso a disciplinare i controlli interni sulla regolarità degli atti dei dirigenti, a cura del Segretario Comunale, per verificarne il rispetto delle norme, delle procedure di legge negli affidamenti di lavori, servizi e forniture e delle disposizioni interne.

Il Sindaco invita il Segretario a fornire maggiori dettagli sul Regolamento di cui trattasi.

**Il Segretario Comunale** nel ricollegarsi a quanto appena detto dal Sindaco fa presente che la normativa di riferimento dei controlli interni risale al 2012, in base alla quale i comuni avevano l'obbligo di dotarsi di un Regolamento interno disciplinante tale attività ed invero anche il Comune di Falerna ha approvato il suo nel 2013.

Precisa che il motivo per cui oggi si propone il nuovo Regolamento scaturisce dalla necessità di esplicitare meglio le modalità operative del controllo amministrativo in via successiva ed in particolare i termini di svolgimento del campionamento degli atti da sorteggiare, rispetto ai quali il richiamato regolamento risulta carente, peraltro dal 2013 ad oggi si è registrata un'implementazione normativa specie in materia anticorruzione e trasparenza dell'azione amministrativa, alla quale il sistema dei controlli interni si ricollega sicché si reputa opportuno adottare un Regolamento più attuale.

Terminata l'esplicitazione di cui sopra, il Presidente del Consiglio invita l'Assemblea a determinarsi.

## IL CONSIGLIO COMUNALE

**Visto** l'articolo 3, comma 1, lett. d) del D.L. 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 dalla legge 7 dicembre 2012, n. 213, il quale ha modificato gli articoli 147 e seguenti del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 (Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali), riformulando la disciplina dei sistemi di controlli interni;

**Visto** l'articolo 147, comma 4, del T.U.E.L., il quale 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, anche in deroga agli altri principi di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 luglio 1999, n. 286, e successive modificazioni"*;

**Visto** l'articolo 3, comma 2, del D.L. 10 ottobre 2012, n. 174, il quale dispone che *"gli strumenti e le modalità di controllo interno di cui al comma 1, lettera d), sono definiti con regolamento adottato dal Consiglio 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"*;

Richiamata la deliberazione del C.C. n. 5 del 14.01.2013 di approvazione del Regolamento sui controlli interni adottato ai sensi della sopra citata normativa;

**Preso atto della** nota del Segretario Comunale prot. n. 15827 del 18.11.2022 con cui si rappresenta che lo stesso appare carente in relazione al controllo successivo di regolarità amministrativa e specificatamente sulla modalità di campionamento casuale, proponendo pertanto l'approvazione di un nuovo regolamento con un contenuto chiaro e facilmente applicabile;

**Ritenuto** quindi indispensabile dotarsi di un apposito regolamento al fine di disciplinare il sistema dei controlli interni secondo i criteri dettati dagli articoli 147 e seguenti del T.U.E.L., così come modificati dal D.L. n. 174/2012 ed in correlazione con il Piano anticorruzione di cui alla Legge n. 190/2012;

**Ritenuto che** la competenza all'approvazione del detto regolamento appartenga a questo Consiglio comunale ai sensi dell'articolo 42, comma 2, lettera a) del D.Lgs. n. 267/2000;

**Visto** lo schema di "Regolamento del sistema di controlli interni", composto da n.27 articoli per come predisposto dal Segretario Comunale e allegato alla presente deliberazione sotto **la lettera A)** per costituirne parte integrante e sostanziale;

**Dato atto che** lo schema di regolamento di cui sopra non contempla la disciplina relativa ai controlli di cui alle lettere d) e e) dell'articolo 147, comma 2, del T.U.E.L., i quali si applicano solo agli enti locali con popolazione superiore a 100.000 abitanti in in fase di prima applicazione, a 50.000 abitanti per il 2014 e a 15.000 abitanti a decorrere dal 2015;

**Evidenziato che** il sistema dei controlli interni si raccorda con le prescrizioni contenute nel PianoTriennale di prevenzione della Corruzione e della trasparenza ( PTPCT) di questo Comune di cui alla legge n. 190/2012 e s. m. i. ;

**Evidenziato che anche** lo schema del suddetto Regolamento è stato inviato al Presidente del Consiglio ed ai Consiglieri Capigruppo consiliari ed al Sindaco , ai sensi dell'art. 38 del Vigente Regolamento di funzionamento del Consiglio, come da comunicazione prot. n. 17018 del 22.11.2022 , ed entro il termine suddetto non sono pervenute richieste di emendamenti od integrazioni;

**Ritenuto** dover provvedere in merito ;

**Visto** il vigente statuto comunale;

**Visto** il D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267;

**Visto** il vigente regolamento di contabilità approvato con deliberazione di C.C. n. 29 del 27.07.2016, di cui il Regolamento in oggetto costituisce integrazione ;

**Visto e richiamato** il Vigente PTPCT per il triennio 2022/2024 approvato con delibera di GC n. 3 del 26.01.2022;

**Acquisito** sulla proposta della presente deliberazione parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica espresso dal Segretario comunale ai sensi dell'art. 49 e 97 comma 4 del D.Lgs. n. 267/2000;

**Dato atto che** non necessita il parere in ordine alla regolarità contabile, in quanto il presente atto non comporta spesa a carico di questo Ente;

**Con voti favorevoli unanimi espressi in forma palese da n.11 consiglieri presenti e votanti di n. 13 assegnati ed in carica,**

## **DELIBERA**

**La presente narrativa costituisce parte integrante e sostanziale del presente dispositivo.**

1. **Di approvare** il "Regolamento del sistema di controlli interni" costituito da n. 27 articoli ed allegato alla presente deliberazione sotto la lettera A) per costituirne parte integrante e sostanziale;
2. **Di dare comunicazione** della presente deliberazione al Prefetto e alla sezione regionale di controllo della Corte dei conti nei termini di cui all'articolo 3, comma 2, del D.L. 10 ottobre 2012, n. 174;
3. **Di dare atto che** il presente Regolamento entra in vigore dalla data di pubblicazione della presente deliberazione all'albo pretorio on line ed abroga il precedente Regolamento approvato con deliberazione di C.C. n. 5/2013;

4. **Di disporre** altresì che il presente provvedimento sia pubblicato sul sito istituzionale dell'Ente oltre che all'albo pretorio on line anche nella Sezione Amministrazione Trasparente – sottosezione di 1° livello “Disposizioni Generali” - sottosezione di 2° livello “atti generali”, ai sensi del D. Lgs n. 33/2013;
5. **Di Dare atto** che il Regolamento sarà inserito nella raccolta dei regolamenti comunali e ne sarà distribuita copia, al Sindaco, agli Assessori e ai Consiglieri.

Successivamente, stante la necessità di rendere operativo il suddetto regolamento,

#### **IL CONSIGLIO COMUNALE**

**con separata votazione favorevole unanime resa per alzata di mano da n. 11 Consiglieri presenti e votanti di n. 13 assegnati ed in carica,**

#### **DELIBERA**

**Di dichiarare** la presente immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, ultimo comma, del D.lgs. 267/2000.

**PARERI AI SENSI DELL'ART. 97 comma 4 e 49 del D.Lgs 267/2000  
Così come integrato e modificato dal D.L. 174/2012, convertito in legge 213/2012**

**PARERE DI REGOLARITA' TECNICA**

Visto, si esprime parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica della deliberazione sopra indicata.

**Falerna , lì 24/11/2022**

**IL Segretario Comunale  
F.to Dott.ssa Rosetta Cefalà**

**PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE**

**NON DOVUTO**

**COM UNE di FALERNA  
(Provincia di Catanzaro)**

**Letto, approvato e sottoscritto.**

**IL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO  
F.to Francesco De Cario**

**IL SEGRETARIO COMUNALE  
F.to Dott.ssa Rosetta Cefalà**

Il Segretario Comunale, VISTO il D.Lgs. 18/8/2000 n. 267 e s.m.i. ed, in particolare, il capo I "Controlli sugli atti" del Titolo VI;

**DISPONE  
che la presente deliberazione**

VENGA PUBBLICATA all'Albo Pretorio on-line, in ottemperanza all'art. 32 della Legge 69/2009 e s.m.i., per n. 15 (quindici) giorni consecutivi. (art. 124, comma 2, D.Lgs. n. 267/2000);

**Falerna li, 06/12/2022**

**IL SEGRETARIO COMUNALE  
F.to Dott.ssa Rosetta Cefalà**

Atteso che la presente deliberazione è **divenuta esecutiva** il giorno **06.12.2022**  
Perché dichiarata immediatamente eseguibile  
Perché decorsi 10 giorni dalla pubblicazione (art. 134, comma 3, D.Lgs. n. 267/2000)

**IL SEGRETARIO COMUNALE  
F.to Dott.ssa Rosetta Cefalà**

Il Segretario Comunale, visti gli atti d'Ufficio

**ATTESTA**

Che la presente deliberazione:

E' stata pubblicata all'Albo Pretorio on-line **in data 06.12.2022** con il nr in ottemperanza all'art. 32 della Legge 69/2009 e s.m.i., per n. 15 (quindici) giorni consecutivi (art. 124, comma 2, D.Lgs. n. 267/2000);

**IL SEGRETARIO COMUNALE  
F.to Dott.ssa Rosetta Cefalà**

**DICHIARAZIONE DI CONFORMITA'**

Copia conforme all'originale, per uso amministrativo e d'ufficio

Falerna , **06/12/2022**

**IL SEGRETARIO COMUNALE  
Dott.ssa Cefalà Rosetta**

Firme autografe sostituite con indicazione a mezzo stampa, ai sensi dell'art. 3, comma 2, del D. Lgs. 13/2/1993 n. 39.

La presente copia informatica, destinata unicamente alla pubblicazione sull'Albo Pretorio on line, è conforme al documento originale che risulta conservato negli archivi del Comune di Falerna .