



COMUNE DI GAMBATESA  
*Provincia di Campobasso*

COPIA

DELIBERAZIONE DI  
GIUNTA COMUNALE

Numero **25** del **02-03-2020**

**Oggetto:** PRESA D'ATTO REFERTO CONTROLLI INTERNI ANNO 2019.

L'anno **duemilaventi** il giorno **due** del mese di **marzo** alle ore **08:45** e con la continuazione nella sala delle adunanze della Sede Comunale, si è riunita la Giunta Comunale convocata nelle forme di legge.

Presiede l'adunanza il Sig. Avv. Genovese Carmelina nella sua qualità di SINDACO e sono rispettivamente presenti e assenti i seguenti signori:

Genovese Carmelina	SINDACO	P
Abiuso Marco	VICE SINDACO	P
Abiuso Pasquale	ASSESSORE	P

ne risultano presenti n° **3** e assenti n° **0**.

Partecipa il SEGRETARIO COMUNALE Crocco Giuseppina, con funzioni consultive e referenti ai sensi dell'articolo 97 del D.Lgs. 18/08/2000 n°267, il quale provvede alla redazione del presente verbale.

Essendo legale il numero degli intervenuti il Presidente dichiara aperta la seduta ed invita i presenti alla trattazione dell'argomento indicato in oggetto

## LA GIUNTA COMUNALE

**Premesso** che l'art. 3, comma 2, del D.L. 10/10/2012 n. 174, convertito in legge 07/12/2012 n.213, ha stabilito che gli enti locali disciplinano gli strumenti e le modalità di controllo interno di cui al comma 1, dell'art. 3, del citato D. L. n. 174/2012, con regolamento adottato dal Consiglio comunale e resi operativi dall'Ente locale;

**Visto** il comma 1, dell'art. 3 del D.L. 174/2012 il quale definisce, nel corpo del nuovo articolo 147 del decreto legislativo 267/2000, le finalità del controllo interno per gli enti locali, di dimensione demografica pari o inferiore ai 10.000 abitanti;

**Considerato** 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. Partecipano all'organizzazione del sistema dei controlli interni il segretario dell'ente, il direttore generale laddove previsto, i responsabili dei servizi e le unità di controllo, laddove istituite; Per l'effettuazione dei controlli di cui al comma 1, più enti locali possono istituire uffici unici, mediante una convenzione che ne regoli le modalità di costituzione e di funzionamento.

**Dato atto** che con il nuovo art. 147 bis, il legislatore, dispone che il controllo di regolarità amministrativa è assicurato, nella fase successiva, secondo principi generali di revisione aziendale e modalità definite nell'ambito dell'autonomia organizzativa dell'ente, sotto la direzione del Segretario in base alla normativa vigente;

**Richiamata** la deliberazione del Consiglio Comunale n.°14 del 29/12/2012 con la quale è stato approvato il regolamento comunale dei controlli interni, come modificato con deliberazione C.C. n.25 del 28/09/2015;

**Visto** l'art.5 del suddetto regolamento, il quale prevede che:

1. "Il controllo successivo di regolarità amministrativa è effettuato dal Segretario Generale/Comunale, eventualmente coadiuvato da dipendenti appositamente individuati, mediante controlli a campione.
2. Le determinazioni da sottoporre a controllo successivo sono individuate **semestralmente** a campione dal Segretario in misura non inferiore al **10** per cento per ciascuna Area/Settore.
3. Il segretario comunale può sempre disporre ulteriori controlli nel corso dell'esercizio, qualora ne ravvisi la necessità o l'opportunità.
4. Il controllo avviene sulla base dei seguenti indicatori:
  - o rispetto delle disposizioni di legge e dei regolamenti dell'Ente;
  - o correttezza e regolarità delle procedure;
  - o correttezza formale nella redazione dell'atto.
5. Per ogni controllo effettuato viene compilata una scheda con l'indicazione sintetica delle irregolarità rilevate o dell'assenza delle stesse.
6. Le risultanze del controllo sono trasmesse a cura del Segretario Generale/Comunale con apposito **referto annuale** ai soggetti indicati dall'articolo 147 bis comma 3 del decreto legislativo n. 267/2000.
7. Nel caso di riscontrate irregolarità, il segretario comunale, sentito preventivamente il dirigente o responsabile del servizio sulle eventuali motivazioni, formula delle direttive cui gli uffici sono tenuti a conformarsi.

**Considerato** che il segretario comunale, ha effettuato le verifiche di che trattasi, come risulta dai verbali delle operazioni di verifica del 18/07/2019 per il primo semestre 2019 e del 24.02.2020 per il 2° semestre 2019, agli atti;

**Visto** il referto dei risultati dei controlli effettuati nel corso 2019, allegato alla presente quale parte integrante, acquisito agli atti con nota prot.1674 del 02.03.2020;

**Visto** il D.Lgs 267/2000;  
Con voti unanimi, favorevoli:

### **DELIBERA**

Per quanto in premessa specificato parte integrante della presente:

Di prendere atto:

- Del referto annuale (relazione), allegato alla presente quale parte integrante, relativo alle risultanze dei controlli successivi di regolarità amministrativa e contabile sulle determinazioni dei responsabili di Area, come redatto dal Segretario Comunale sulla base delle due verifiche semestrali effettuate in data 18/07/2019 e 24.02.2020, di cui alla nota prot.1674 del 02.03.2020;
  
- Di prendere atto che dagli stessi emerge, nel complesso, l'assenza di irregolarità conclamate;

Di comunicare copia della presente ai Capigruppo Consiliari;

Di dichiarare il presente atto, con successiva unanime votazione, immediatamente eseguibile ai sensi dell'art 134, comma4 del D.Lgs 267/2000. -

Il presente verbale viene letto, approvato e sottoscritto come segue:

IL PRESIDENTE  
**f.to Genovese Carmelina**

IL SEGRETARIO COMUNALE  
**f.to Crocco Giuseppina**

---

Si esprime parere Favorevole in ordine alla REGOLARITÀ TECNICA ai sensi dell'art'49, del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n°267 sulla proposta di deliberazione.

Gambatesa, lì 02-03-20

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO  
**f.to Crocco Giuseppina**

---

#### COMUNICAZIONE AI CAPIGRUPPO CONSILIARI

Prot. n° 1917 del 09-03-20

Si dà atto che del presente provvedimento viene data comunicazione, in data odierna, giorno di pubblicazione nel sito web istituzionale di questo Comune, ai Capigruppo Consiliari.

Gambatesa, lì 09-03-20

IL SEGRETARIO COMUNALE  
**f.to Crocco Giuseppina**

---

#### CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Reg. Pub. n° 106

Il Sottoscritto SEGRETARIO COMUNALE, attesta che la presente deliberazione è stata pubblicata per 15 giorni consecutivi a partire dal 09-03-20 nel sito web istituzionale di questo Comune accessibile al pubblico (art. 32 comma 1, della legge 18 giugno 2009, n. 69).

Gambatesa, lì 09-03-20

IL SEGRETARIO COMUNALE  
**f.to Crocco Giuseppina**

---

#### CERTIFICATO DI ESECUTIVITÀ

Il Sottoscritto SEGRETARIO COMUNALE, attesta che la presente deliberazione è divenuta esecutiva il 02-03-20,

- ▶  poiché dichiarata immediatamente eseguibile (Art. 134, comma 4, DLgs. n° 267/2000);
- poiché decorsi 10 (dieci) giorni dalla sua pubblicazione (Art. 134 comma 3, D.Lgs. n° 267/2000).

Gambatesa, lì 02-03-20

IL SEGRETARIO COMUNALE  
**f.to Crocco Giuseppina**

---

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

Gambatesa, lì 09-03-20

IL SEGRETARIO COMUNALE  
**Crocco Giuseppina**