

L'Assessore al Bilancio, Finanza e Tributi, Partecipate, Finanziamenti Europei e Regionali, Lavoro, Commercio e Attività Produttive, *Stefano Viganò* illustra l'argomento posto al punto n. 5 dell'o.d.g. avente ad oggetto: *"Regolamento comunale sui controlli interni - modifiche e integrazioni"*

Chiusa la discussione;

Dato che nel corso della discussione dei precedenti argomenti si sono allontanati dall'aula i consiglieri Trezzi e Beacco presenti n.15

IL CONSIGLIO COMUNALE

Richiamato il testo integrale della discussione, come risulta dalla registrazione trascritta e depositata agli atti;

Richiamata la deliberazione di Consiglio comunale n. 4 in data 27/2/2013 con la quale è stato approvato il "Regolamento comunale sui controlli interni";

Visto che il Decreto Legge n.174 del 10 ottobre 2012 recante *"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 n. 213 del 7 dicembre 2012, all'art.3, comma 1, lett. d) prevede, attraverso la modifica degli artt. 147 e seguenti del D. Lgs. n. 267/2000, per gli Enti Locali con popolazione superiore a 15.000, a decorrere dall'anno 2015, l'istituzione di un sistema di controlli interni diretti a:

- a) 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 (art. 147, comma 2 lett. e);
- b) verificare lo stato di attuazione dei programmi secondo le linee approvate dal Consiglio comunale attraverso metodologie di controllo strategico finalizzato alla rilevazione: dei risultati conseguiti rispetto agli obiettivi predefiniti, degli aspetti economico-finanziari connessi ai risultati ottenuti, dei tempi di realizzazione rispetto alle previsioni, delle procedure operative attuate confrontate con i progetti elaborati, della qualità dei servizi erogati e del grado di soddisfazione della domanda espressa, degli aspetti socio-economici (art. 147-ter);
- c) verificare l'efficacia, l'efficienza e l'economicità delle società partecipate dell'Ente non quotate attraverso la preventiva definizione degli obiettivi gestionali delle stesse, il monitoraggio periodico sul loro andamento e la redazione del bilancio consolidato secondo la competenza economica (art. 147-quater);

Visto l'art. 33 del D.L. n°91/2014, convertito nella L. n° 116/2014, che ha variato da semestrale ad annuale la periodicità dell'invio alla sezione regionale della Corte dei Conti del Referto per la verifica del funzionamento del sistema dei controlli interni;

Ritenuto, pertanto, di doversi procedere all'integrazione del predetto regolamento introducendo apposite disposizioni relative al controllo sulla qualità dei servizi erogati, al controllo strategico ed al controllo sulle società partecipate ed ad alcune modifiche relative alla periodicità degli adempimenti finalizzati all'esecuzione dei controlli interni in ossequio alle normative sopra richiamate;

Visto il nuovo Regolamento sui controlli interni, composto da n. 11 articoli, e ritenuto doversi procedere all'approvazione dello stesso nel testo così come proposto;

Visto l'art. 42 del D. Lgs. 18 agosto 2000 n. 267;

Acquisiti, in merito alla proposta di deliberazione, i pareri espressi ai sensi dell'art. 49 del D. Lgs. 18 agosto 2000 n. 267 in ordine alla regolarità tecnica e contabile da parte dei competenti Dirigenti di Settore, nonché l'esito della verifica di conformità dell'azione amministrativa da parte del Segretario Generale di cui all'allegato "A" al presente atto quale parte integrante e sostanziale;

Alle ore 23.55 escono dall'aula i consiglieri comunali Corigliano e Tagliabue presenti n.13

Dato atto che il Consigliere comunale Luigi Stagno (capogruppo Movimento 5 Stelle), prima della votazione, propone ai sensi dell'art. 58, comma 2 del Regolamento del Consiglio comunale, la questione sospensiva, chiedendo il rinvio della trattazione dell'argomento in oggetto ad altra seduta;

Effettuata, quindi, la votazione in merito alla questione sospensiva proposta alla presenza di n. 13 consiglieri con il seguente esito:

- | | | |
|------------------------|----|--|
| - voti favorevoli | n. | 1 |
| - voti contrari | n. | 11 Acquistapace (Servire Giussano)
Riva M., Botta, Corti, D'Asaro, Elli, Ferrò, Trivini Bellini,
Pirovano, Vigano', Zappino (PD) |
| - consiglieri astenuti | n. | 1 Galimberti (Forza Italia) |

la questione sospensiva viene respinta.

Alle ore 00.00 entrano in aula i consiglieri comunali Beacco, Corigliano, Tagliabue
.....presenti n.16

Visto, altresì, l'art. 70, comma 8, lett. a) del Regolamento del Consiglio Comunale, il quale prevede che per i regolamenti il relativo testo va posto in votazione articolo per articolo e quindi nel suo insieme;

Effettuate le votazioni in merito ai singoli articoli del regolamento in oggetto, che hanno dato, rispettivamente, il seguente esito:

TITOLO I - Principi generali

Articolo 1 - Finalità e ambito d'applicazione

- | | | |
|------------------------|----|-------------------------------|
| - consiglieri presenti | n. | 16 |
| - voti favorevoli | n. | 15 |
| - voti contrari | n. | // |
| - consiglieri astenuti | n. | 1 Stagno (Movimento 5 Stelle) |

Articolo 2 - Sistema dei controlli interni

Il Consigliere comunale Stefano Tagliabue propone di invertire l'ordine delle lettere e) ed f). L'articolo 2 viene quindi posto in votazione così modificato.

- | | | |
|------------------------|----|-------------------------------|
| - consiglieri presenti | n. | 16 |
| - voti favorevoli | n. | 15 |
| - voti contrari | n. | // |
| - consiglieri astenuti | n. | 1 Stagno (Movimento 5 Stelle) |

TITOLO II - Controllo di regolarità amministrativa e contabile

Articolo 3 - Il controllo di regolarità amministrativa contabile

- | | | |
|------------------------|----|-------------------------------|
| - consiglieri presenti | n. | 16 |
| - voti favorevoli | n. | 15 |
| - voti contrari | n. | // |
| - consiglieri astenuti | n. | 1 Stagno (Movimento 5 Stelle) |

Articolo 3.1 - Modalità del controllo di regolarità amministrativa contabile

- consiglieri presenti n. 16
- voti favorevoli n. 15
- voti contrari n. //
- consiglieri astenuti n. 1 Stagno (Movimento 5 Stelle)

TITOLO III - Controllo di gestione

Articolo 4 - Il controllo di gestione

- consiglieri presenti n. 16
- voti favorevoli n. 15
- voti contrari n. //
- consiglieri astenuti n. 1 Stagno (Movimento 5 Stelle)

Articolo 4.1 - Modalità del controllo di gestione

- consiglieri presenti n. 16
- voti favorevoli n. 15
- voti contrari n. //
- consiglieri astenuti n. 1 Stagno (Movimento 5 Stelle)

TITOLO IV - Controllo degli equilibri finanziari

Articolo 5 - Il controllo degli equilibri finanziari

- consiglieri presenti n. 16
- voti favorevoli n. 15
- voti contrari n. //
- consiglieri astenuti n. 1 Stagno (Movimento 5 Stelle)

Articolo 5.1 - Modalità del controllo degli equilibri finanziari

- consiglieri presenti n. 16
- voti favorevoli n. 15
- voti contrari n. //
- consiglieri astenuti n. 1 Stagno (Movimento 5 Stelle)

TITOLO V - Controllo strategico

Articolo 6 - Il controllo strategico

- consiglieri presenti n. 16
- voti favorevoli n. 15
- voti contrari n. //
- consiglieri astenuti n. 1 Stagno (Movimento 5 Stelle)

TITOLO VI - Controllo di qualità dei servizi erogati

Articolo 7 - Il controllo di qualità dei servizi erogati

- consiglieri presenti n. 16
- voti favorevoli n. 15
- voti contrari n. //
- consiglieri astenuti n. 1 Stagno (Movimento 5 Stelle)

Articolo 7.1 - La misurazione della soddisfazione degli utenti (interni ed esterni)

Il Consigliere comunale Stefano Tagliabue propone di sostituire le parole “*utenti interni ed esterni*” con “*cittadini e dipendenti*”

L'articolo 7.1 viene quindi posto in votazione così modificato.

- consiglieri presenti n. 16
- voti favorevoli n. 15

- voti contrari n. //
- consiglieri astenuti n. 1 Stagno (Movimento 5 Stelle)

TITOLO VII - Controllo sulle società partecipate

Articolo 8 - Controllo sulle società partecipate

- consiglieri presenti n. 16
- voti favorevoli n. 15
- voti contrari n. //
- consiglieri astenuti n. 1 Stagno (Movimento 5 Stelle)

Articolo 8.1 - Ufficio partecipazioni societarie

- consiglieri presenti n. 16
- voti favorevoli n. 15
- voti contrari n. //
- consiglieri astenuti n. 1 Stagno (Movimento 5 Stelle)

Articolo 8.2 - Tipologie di controllo e strumenti di monitoraggio

- consiglieri presenti n. 16
- voti favorevoli n. 15
- voti contrari n. //
- consiglieri astenuti n. 1 Stagno (Movimento 5 Stelle)

TITOLO VIII - Norme finali

Articolo 9 - Comunicazioni alla Corte dei Conti

Il Consigliere comunale Stefano Tagliabue propone di integrare il comma 2 aggiungendo le parole “che lo trasmette ai consiglieri”

L’articolo 9 viene quindi posto in votazione così integrato.

- consiglieri presenti n. 16
- voti favorevoli n. 15
- voti contrari n. //
- consiglieri astenuti n. 1 Stagno (Movimento 5 Stelle)

Articolo 10 - Norma di rinvio

- consiglieri presenti n. 16
- voti favorevoli n. 15
- voti contrari n. //
- consiglieri astenuti n. 1 Stagno (Movimento 5 Stelle)

Articolo 11 - Entrata in vigore

- consiglieri presenti n. 16
- voti favorevoli n. 15
- voti contrari n. //
- consiglieri astenuti n. 1 Stagno (Movimento 5 Stelle)

Effettuata, quindi, la votazione in merito all’approvazione del “Regolamento sui controlli interni” nel suo complesso, nel testo così come modificato e integrato che si allega al presente atto quale parte integrante e sostanziale sotto la lettera “B”, alla presenza di n. 16 consiglieri, che ha riportato il seguente esito:

- voti favorevoli n. 15
- voti contrari n. //
- consiglieri astenuti n. 1 Stagno (Movimento 5 Stelle)

In conseguenza delle votazioni che precedono, rese in forma palese e per alzata di mano;

DELIBERA

- 1) di approvare il nuovo Regolamento sui Controlli Interni, composto da n. 11 articoli, opportunamente modificato ed integrato nel testo che si allega alla presente deliberazione quale parte integrante e sostanziale sotto la lettera "B" in sostituzione del regolamento precedentemente approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n° 4/2013.
- 2) di trasmettere copia della presente deliberazione unitamente al regolamento nel testo approvato al Prefetto ed alla sezione regionale della Corte dei Conti;
- 3) di dare atto che il regolamento in oggetto entrerà in vigore al compimento di un periodo di deposito presso la Segreteria comunale della durata di dieci giorni, da effettuare successivamente all'esecutività della presente deliberazione.

Allegati:

- A) Pareri
- B) Regolamento

Si dà atto che alle ore 00.35 la seduta termina e viene rinviata alla data del 9 marzo p.v., già fissata per la prosecuzione.