

Il Segretario Generale

Premesso:

- che il D.L. n. 174/2012 disciplina la materia dei controlli interni;
- che il Segretario Generale ha redatto il regolamento che disciplina i criteri inerenti i controlli interni;
- che essi sono costituiti dal controllo di regolarità amministrativa e contabile, dal controllo sugli equilibri finanziari, dal controllo di gestione, dal controllo strategico, dal controllo sulle società partecipate;
- che partecipano all’organizzazione del sistema dei controlli interni il Segretario Generale dell’Ente, i capi settori;

Considerato che il D.L. n. 174/2012, art. 3 comma 2, dispone la competenza del Consiglio Comunale in merito alla approvazione del regolamento sopra citato, pena lo scioglimento del Consiglio Comunale nella ipotesi di mancata approvazione;

Richiamata la nota prot. n. 15710 del 28/11/2012, con la quale è stato inoltrato ai Capi Settori lo schema del presente regolamento; i Capi settorii non hanno sollevato osservazioni in merito, accogliendo pertanto il regolamento in oggetto;

PROPONE ALLA GIUNTA COMUNALE

- 1) **Di esprimere** parere favorevole in merito alla proposta del Segretario Generale avente per oggetto la approvazione dell’allegato regolamento sui controlli interni composto da n. 7 articoli e dagli allegati A, B, C;
- 2) **Di trasmettere** il regolamento sui controlli interni e la presente deliberazione al Consiglio Comunale per l’approvazione, ai sensi del D.L. n. 174/2012;
- 3) **Di dichiarare** il presente atto, con separata e unanime votazione favorevole, immediatamente eseguibile ai sensi di legge stante l’urgenza di procedere al rispetto dei termini indicati nel II° comma, art. 3, del D.L. n. 174/2012.

ALLEGATI:

- Regolamento sui criteri inerenti i controlli interni;
- Allegato A: Controllo Formane e Controllo Sostanziale;
- Allegato B: principi generali di revisione aziendale;
- Allegato C: metodologie controllo di gestione.

Il Segretario Generale
Dr. Eugenio Alessi

Allegati per l’esame

Allegati per parte integrante

- Regolamento sui criteri inerenti i controlli interni;
- Allegato A: modalità di controllo preventivo sostanziale e formale;
- Allegato B: principi generali di revisione aziendale;
- Allegato C: metodologie controllo strategico – indicatori di efficienza ed efficacia (approvato già con deliberazione di G.C. n. 45 del 02.07.2012).

Il Redattore

Direzione SEGRETERIA GENERALE Servizio Pos. Organizzativa

Ai sensi e per gli effetti della L.R. 11-12-1991, n. 48 e art. 12 L.R. 30/2000

Si esprime parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica.

Addì 30/01/2013

Il Resp. Pos. Org.

Visto: Il Dirigente del Servizio

Il Segretario Generale

.....

F.to: Dott. Carolina Ferro

Direzione Servizi Finanziari Servizio Pos. Organizzativa

Ai sensi e per gli effetti della L.R. 11-12-1991, n. 48 e art. 12 L.R. 30/2000

Si esprime parere Favorevole in ordine alla regolarità contabile.

L’importo della spesa di €

Va imputata al cap.

Addì 10/01/2013

Il Dirigente Responsabile del Servizio Ragioneria

F.to: Dott. Gianfilippo Marino

LA GIUNTA MUNICIPALE

VISTA la proposta di deliberazione come presentata e munita dei pareri favorevoli previsti dalla L.R. 48/91 e L.R. 30/2000;

ATTESA l’urgenza di deliberare, la Giunta può operare in mancanza del quorum integrale;

RITENUTO dover approvare l’atto nello schema predisposto senza alcuna variazione;

CON VOTI unanimi e favorevoli;

DELIBERA

DI APPROVARE la proposta di deliberazione su estesa.