

COPIA

COMUNE di CASALETTO CEREDANO
Provincia di Cremona

VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE N. 34
(Adunanza straordinaria di prima convocazione - seduta pubblica)

Oggetto: **COMUNICAZIONE AL CONSIGLIO COMUNALE DELLE RISULTANZE DEL CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE (2° SEMESTRE 2020 e 1° SEMESTRE 2021).**

L'anno **DUEMILAVENTUNO** il giorno **VENTINOVE** del mese di **OTTOBRE** alle ore **21:00** nella sala delle adunanze consiliari, previa l'osservanza di tutte le formalità prescritte dalle vigenti disposizioni, sono stati convocati a seduta i Consiglieri Comunali.

Sotto la presidenza del Sig. **Aldo Casorati** in qualità di Sindaco e con l'intervento del Segretario Comunale **Alesio Avv. Massimiliano**, viene fatto l'appello nominale dal quale risultano **presenti n. 7** , **assenti n. 4** consiglieri come da seguente elenco:

		<i>PRESENTI</i>	<i>ASSENTI</i>
1	<i>Casorati Aldo</i>	x	
2	<i>Pozzali Maria Francesca</i>		x
3	<i>Manccossi Alessandro</i>		x
4	<i>Campanini Luca</i>	x	
5	<i>Madonini Pierfranco</i>	x	
6	<i>Mazzola Laura</i>		x
7	<i>Adenti Gabriella</i>	x	
8	<i>Vanelli Stefano</i>		x
9	<i>Rolano Attilia</i>	x	
10	<i>Montemezzani Palmiro</i>	x	
11	<i>Rossetti Riccardo</i>	x	
	totale	7	4

Il Presidente, accertata la validità dell'adunanza, dichiara aperta la seduta e invita il Consiglio a deliberare in merito all'oggetto.

IL CONSIGLIO COMUNALE

PREMESSO che:

- il comma 1 dell'articolo 147 del decreto legislativo 18 agosto 2000 numero 267 (TUEL) stabilisce che: *“gli enti locali, nell'ambito della loro autonomia normativa e organizzativa, individuano strumenti e metodologie per garantire, attraverso il controllo di regolarità amministrativa e contabile, la legittimità, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa”*;
- i commi 2 e 3 dell'articolo 147-bis del TUEL stabiliscono che: *“2. Il controllo di regolarità amministrativa è inoltre 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. Sono soggette al controllo le determinazioni di impegno di spesa, i contratti e gli altri atti amministrativi, scelti secondo una selezione casuale effettuata con motivate tecniche di campionamento. 3. Le risultanze del controllo di cui al comma 2 sono trasmesse periodicamente, a cura del segretario, 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”*.

DATO ATTO che il regolamento dei controlli interni, approvato con deliberazione consiliare numero 5 del 14.02.2013, ha stabilito quanto segue:

- L'unità di controllo interno (costituita dal Segretario Comunale e dai Responsabili dei Servizi), costituisce organo deputato ad esercitare il controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile (artt. 4 e 10).
- Il controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile viene esercitato nel seguente modo:

Il controllo, effettuato dall'Unità di controllo, verte sulla competenza dell'organo e sulla regolarità delle procedure seguite.

Il campione di documenti da sottoporre a controllo successivo viene estratto in modo casuale entro i primi 10 giorni di ogni semestre ed è pari ad almeno il 5% del complesso degli atti.

I provvedimenti estratti, aventi rilevanza contabile, sono immediatamente inviati al Revisore dei Conti per una verifica circa la regolarità contabile. Il Revisore dei Conti può segnalare eventuali anomalie o irregolarità riscontrate entro 20 giorni dal ricevimento dei documenti.

Decorso il termine ora indicato, l'Unità di controllo effettua i controlli sul complesso dei documenti estratti, entro i successivi 20 giorni.

In caso di riscontrate irregolarità, verranno attivati o sollecitati i poteri di autotutela, da parte dei soggetti interessati, ferma restando l'obbligo, in presenza dei presupposti, di denuncia alla Procura della Corte dei conti.

Le risultanze del controllo sono trasmesse dall'Unità di Controllo con apposito referto semestrale ai Responsabili di Servizio, anche individualmente, al Revisore dei Conti, agli Organi di valutazione come documenti utili per la valutazione, ed al Consiglio Comunale tramite il suo Presidente.

L'Unità di controllo interno può sempre disporre ulteriori controlli nel corso dell'esercizio.

PRESA VISIONE dei seguenti atti:

- a) Verbale n. 31 del 11.10.2021 - Unità di controllo interno – “Controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile SECONDO SEMESTRE 2020”;
- b) Verbale n. 33 del 14.10.2021 - Unità di controllo interno - “Controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile SECONDO SEMESTRE 2020”.
- c) Verbale n. 32 del 11.10.2021 - Unità di controllo interno – “Controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile PRIMO SEMESTRE 2021”;
- d) Verbale n. 34 del 14.10.2021 - Unità di controllo interno - “Controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile PRIMO SEMESTRE 2021”.

COMUNICA AL CONSIGLIO COMUNALE

che il controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile, afferente il 2° semestre 2020 ed il 1° semestre 2021, ha avuto esito negativo, nel senso che non è stata riscontrata alcuna irregolarità amministrativa o contabile, relativa agli atti estratti a sorte e sottoposti a controllo.
