



# COMUNE DI OVODDA

*Provincia di Nuoro*

Copia

## VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE N°8 del 03/05/2018

OGGETTO: APPROVAZIONE MODIFICHE AL REGOLAMENTO DEI CONTROLLI INTERNI DI CUI ALLE DELIBERAZIONI DEL C.C. N. 3/2013 E N. 1/2014

L'anno 2018 addì 3 del mese di Maggio alle ore 10.30 in OVODDA nella Sede Comunale. Convocato per determinazione del Sindaco con avvisi in iscritto contenenti l'elenco degli oggetti da trattare, spediti dal Sindaco e notificati a norma di legge ai singoli Consiglieri, come risulta da dichiarazione in atti, si è riunito il Consiglio Comunale in sessione Straordinaria ed in seduta Pubblica di Seconda convocazione, con l'intervento dei Signori Consiglieri:

---

Nome e Cognome	Presente
SEDDA MARIA CRISTINA	SI
MORO MARIA CRISTINA	SI
BUA GIAN SIMONE	SI
SODDU DANIELA	SI
SORU MARIA	SI
LAI ALESSANDRA	SI
CUGUSI LAURA	NO
BAIGES FERRE' JORDI	SI
CINELLI FRANCESCO GIUSEPPE	SI
MACCIONI MARIA ANTONIETTA	NO

---

Risultano Presenti n.8 Consiglieri su 13 assegnati e su n. 10 Consiglieri in carica.

Assume la presidenza la Dott. SEDDA MARIA CRISTINA nella sua qualità di SINDACO con l'assistenza del Segretario Comunale D.ssa Piras Lorenzina.

**PREMESSO:**

- Che l'art. 3, comma 2 del D.L. 10.10.2012, n. 174, convertito nella Legge 7 Dicembre 2012, n. 213, stabilisce che le modalità di funzionamento e la disciplina delle varie forme di controllo interno devono essere contenute in un Regolamento approvato dal Consiglio Comunale e quindi comunicato al Prefetto ed alla Sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti;
- La stesura del Regolamento richiesto dalla norma di legge succitata consente di recepire in un unico documento la disciplina delle varie forme di controllo interno già di fatto espletate dal Comune (Controllo di gestione, controllo di Regolarità Amministrativa, Controllo di regolarità Contabile, Controllo sugli equilibri di bilancio);
- Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 03 del 01.02.2013 è stato adottato il regolamento sui controlli interni del Comune di Ovodda
- Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 1 del 14/05/2014 è stato modificato l'art. 4 comma 2) del regolamento in parola

**CONSIDERATO** che il regolamento in esame all'art. 4, rubricato "*Le modalità del controllo di regolarità amministrativa contabile*" prevede che gli atti sottoposti a controllo successivo sono così individuati:

a) Determinazioni Dirigenziali:

verranno verificati il 20% di tutti gli atti emanati, scelti con metodo casuale. Ogni campione dovrà contenere almeno un minimo di 10 atti per ogni Dirigente o incaricato di Posizione Organizzativa;

b) Contratti, stipulati in forma pubblica e privata, ogni altro atto amministrativo: verranno verificati il 10% di tutti gli atti emanati, scelti con metodo casuale.

Dell'individuazione degli atti è compilato un verbale a cura del Segretario prima del controllo di merito

**CHE** è intendimento ridurre la percentuale di controllo dal 20% al 2% per tutte le determinazioni dirigenziali e per i contratti in quanto la presenza del Segretario Comunale è ridotta a 6 ore settimanali e pertanto, per la gran mole di lavoro del Segretario, essendo in convenzione con altri Comuni, si rende necessario abbassare la percentuale di controllo.

**RITENUTO** pertanto modificare l'art. 4 rubricato "*Le modalità del controllo di regolarità amministrativa contabile*" prevedendo un controllo nella percentuale del 2 % sul totale degli atti adottati,

**VISTO** il d.Lgs. n. 267/2000;

**VISTO** il d.Lgs. n. 118/2011;

**VISTO** lo Statuto Comunale;

**VISTO** il vigente Regolamento comunale di contabilità;

**ACQUISITI** i pareri favorevoli espressi ai sensi dell'Art. 49 del D. Lgs. 267/2000

Con votazione palese e all'unanimità degli otto consiglieri presenti e votanti

**IL CONSIGLIO COMUNALE  
D E L I B E R A**

1. Di prendere atto della premessa narrativa che forma parte integrante e sostanziale della presente deliberazione
2. Di apportare la seguente modifica all'art 4 del Regolamento sui Controlli Interni del Comune di Ovodda:  
"**ridurre la percentuale di controllo dal 20% al 2% per tutte le determinazioni dirigenziali e per i contratti** in quanto la presenza del Segretario Comunale è ridotta a 6 ore settimanali e pertanto, per la gran mole di lavoro del Segretario, essendo in convenzione con altri Comuni, si rende necessario abbassare la percentuale di controllo".
3. Di dare atto che gli atti da sottoporre a questa forma di controllo sono scelti in modo casuale dal segretario stesso e dai responsabile dei servizi".
4. Di allegare il regolamento, nel testo così come modificato, alla presente deliberazione per farne parte integrante e sostanziale.

5. Di pubblicare il regolamento per i controlli interni, nel testo modificato, sull'albo pretorio on line e sul sito internet del Comune di Ovodda, nella sezione Amministrazione trasparente

6. Di dare atto che il regolamento diverrà esecutivo trascorsi quindici giorni dalla doppia pubblicazione.



## Estremi della Proposta

Proposta Nr. **2018** / 7

Ufficio Proponente: **Ufficio Segreteria**

Oggetto: **APPROVAZIONE MODIFICHE AL REGOLAMENTO DEI CONTROLLI INTERNI DI CUI ALLE DELIBERAZIONI DEL C.C. N. 3/2013 E N. 1/2014**

## Parere Tecnico

Ufficio Proponente (Ufficio Segreteria)

In ordine alla regolarità tecnica della presente proposta, ai sensi dell'art. 49, comma 1, TUEL - D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000, si esprime parere FAVOREVOLE.

Sintesi parere: Parere Favorevole

Data 26/04/2018

Il Responsabile di Settore  
Maccioni Anna Sisinnia

Il Presente Verbale viene Letto, Approvato e Sottoscritto.

IL SINDACO

F.to Dott.ssa Maria Cristina Sedda

IL SEGRETARIO COMUNALE

F.to D.ssa Piras Lorenzina

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE E COMUNICAZIONE AI CAPIGRUPPO

Attesto che la presente Deliberazione è stata pubblicata all'albo del Comune il giorno 03/05/2018 e vi rimarrà pubblicata per quindici giorni consecutivi fino al 18/05/2018.

Contestualmente all'affissione all'Albo, copia di questa deliberazione è stata trasmessa ai Capigruppo in conformità all' art. 125 del D. Lgs 267/2000.

IL MESSO COMUNALE

F.to

Per Copia Conforme all'originale.

Ovodda, li \_\_\_\_/\_\_\_\_/\_\_\_\_

IL RESPONSABILE DELL'AREA AA.GG

Maccioni Anna Sisinnia

ESTREMI DI ESECUTIVITA'

La su estesa Deliberazione è diventata esecutiva in seguito alla pubblicazione all'albo Pretorio di questo comune dal 03/05/2018 18/05/2018 senza reclami.

IL SEGRETARIO COMUNALE

F.to D.ssa Piras Lorenzina