

COMUNE DI INTROBIO

Provincia di Lecco



DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

C.E. 10572

N.ro 84 del Reg. Deliberazioni.

OGGETTO: REGOLAMENTO CONTROLLI INTERNI ARTT. 14 E 16 - PRESA D'ATTO VERBALE III TRIMESTRE 2013

Il giorno 21-11-2013 alle ore 15:00 nella Casa Comunale.

Previa l'osservanza di tutte le formalità prescritte dalla legislazione vigente, si è riunita la Giunta Comunale.

All'appello risultano:

RUPANI FERNANDO	SINDACO	Presente
BRINI FABIO	VICESINDACO	Presente
SELVA UBERTO	ASSESSORE	Presente
LUSENTI RITA	ASSESSORE	Assente
ACQUISTAPACE RICCARDO	ASSESSORE	Assente

Partecipa il Segretario comunale Signor **BONGINI ANDREA**.

Il Sig. **RUPANI FERNANDO - SINDACO** - assunta la presidenza e constatata la legittimità dell'adunanza dichiara aperta la seduta e pone in discussione la seguente pratica segnata all'ordine del giorno:

OGGETTO: REGOLAMENTO CONTROLLI INTERNI ARTT. 14 E 16 - PRESA D'ATTO VERBALE III TRIMESTRE 2013

Ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. 267/2000, si esprime parere FAVOREVOLE in ordine alla regolarità tecnica della seguente proposta di deliberazione.

IL RESPONSABILE SERVIZIO CONTABILE - FINANZIARIO
F.to MAGNI MARINELLA

INTROBIO, 21-11-2013

Ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. 267/2000, si esprime parere FAVOREVOLE in ordine alla regolarità contabile della seguente proposta di deliberazione.

IL RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO
F.to Magni Rag. Marinella

INTROBIO, 21-11-2013

Il Presidente sottopone alla Giunta Comunale, per l'esame ed approvazione, la seguente proposta di deliberazione.

LA GIUNTA COMUNALE

VISTO l'art. 3 del Decreto Legge 10 ottobre 2012, n. 174 , convertito in Legge 7 dicembre 2012 n. 213;

VISTO l'art. 1 comma 381 della Legge 24 dicembre 2012 n. 228 in base al quale *“per l'anno 2013 è differito al 30 giugno 2013 il termine per la deliberazione del bilancio di previsione degli enti locali di cui all'art. 151 del Testo unico delle Leggi sull'ordinamento degli enti locali approvato con decreto legislativo 18 agosto 2000 n. 267”*;

VISTO l'art. 10 comma 4-quater del Decreto Legge 8 aprile 2013 n. 35, aggiunto dalla legge di conversione 6 giugno 2013 n. 64, con il quale *il termine per l'approvazione del bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2013 viene ulteriormente differito al 30 settembre 2013*;

VISTO l'art. 8, comma 1, del Decreto Legge 31 agosto 2013, n. 102, , secondo il quale *“Il termine per la deliberazione del bilancio annuale di previsione 2013 degli enti locali, di cui all'articolo 151 del Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali, approvato con decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, già prorogato al 30 settembre 2013 dall'articolo 10 comma 4 - quater, lettera b), punto1) del decreto-legge 8 aprile 2013, n. 35, convertito, con modificazioni, dalla legge 6 giugno 2013, n. 64, è ulteriormente differito al 30 novembre 2013*;

CONSIDERATO che il Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2013 è stato approvato con delibera di Consiglio Comunale n. 34 del 15/10/2013;

DATO ATTO che ove non sia stato deliberato il bilancio di previsione, è consentita esclusivamente una gestione provvisoria nei limiti dei corrispondenti stanziamenti di spesa dell'ultimo bilancio approvato, ove esistenti e che la gestione provvisoria è limitata all'assolvimento delle obbligazioni già assunte, delle obbligazioni derivanti da provvedimenti giurisdizionali esecutivi e di obblighi speciali tassativamente regolati dalla legge, al pagamento delle spese di personale, di residui passivi, di rate di mutuo, di canoni, imposte e tasse, ed in generale, limitata alle sole operazioni necessarie per evitare che siano arrecati danni patrimoniali certi e gravi all'Ente;

VISTO l'art. 14 - *Controllo degli equilibri finanziari- Metodologia* - del Regolamento dei Controlli Interni approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 3 del 22/02/2013 che così recita:”

1. *In occasione delle verifiche di cassa ordinarie svolte dall'Organo di revisione con cadenza almeno trimestrale, ai sensi dell'articolo 223 del T.U.E.L., il Responsabile del Servizio finanziario formalizza il controllo sugli equilibri finanziari.*

2. *Il Responsabile del Servizio finanziario descrive le attività svolte ed attesta il permanere degli equilibri finanziari in un breve verbale; il verbale è asseverato dall'Organo di revisione.*
3. *Il Segretario comunale accerta che il controllo sugli equilibri finanziari sia svolto e formalizzato attraverso il verbale di cui al comma 2., con la periodicità minima prevista dal comma 1.*
4. *Entro cinque giorni dalla chiusura della verifica, il verbale, asseverato dall'Organo di revisione, e il resoconto della verifica di cassa, sono trasmessi ai Responsabili di Servizio ed alla Giunta comunale affinché con propria deliberazione, nella prima seduta utile, ne prenda atto."*

VISTO l'art. 16 - *Patto di stabilità* - - del Regolamento dei Controlli Interni approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 3 del 22/02/2013 che così recita:"

1. *Il Responsabile dei Servizi finanziari elabora, con cadenza almeno mensile e comunque ogni qualvolta emergano significativi scostamenti rispetto alla programmazione improntata agli obiettivi di finanza pubblica determinati dal Patto di stabilità interno, una proposta di deliberazione da sottoporre alla Giunta comunale, con la quale si prende atto delle risultanze di tutti i dati rilevanti ai predetti fini e si assumono gli eventuali provvedimenti correttivi.*

2. *La proposta di deliberazione di cui al comma 1. dovrà anche tenere conto di tutti gli elementi che possano negativamente incidere sul conseguimento degli obiettivi di finanza pubblica posti in capo all'Ente dal Patto di stabilità interno per gli esercizi finanziari successivi a quello in corso."*

VISTO il verbale n. 1/2013 avente ad oggetto "Controllo degli equilibri finanziari I - II Trimestre anno 2013" redatto dal responsabile del Servizio Contabile Finanziario in data 29/07/2013 ed asseverato dall'Organo di Revisione del Comune di Introbio nella persona del revisore dott. Gianni Redaelli in data 01/08/2013;

Ad unanimità di voti

D E L I B E R A

1) di prendere atto del verbale n. 2/2013 avente ad oggetto "Controllo degli equilibri finanziari III Trimestre anno 2013" redatto dal Responsabile del Servizio Contabile Finanziario in data 21/11/2013 ed asseverato dall'Organo di Revisione del Comune di Introbio nella persona del revisore dott. Gianni Redaelli in pari data.

2) di dare comunicazione del presente atto al Revisore Unico dei Conti del Comune di Introbio dott. Gianni Redaelli con studio in Primaluna.

3) Di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. 267/2000.

4) Di comunicare il presente atto ai Capigruppo Consiliari ai sensi dell'art. 125 del D.Lgs. 267/2000.



LA GIUNTA COMUNALE

Vista la proposta di deliberazione di cui sopra;

Visti i pareri favorevoli in ordine alla regolarità tecnica e contabile, espressi ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. 267/2000;

Con voti unanimi favorevoli, resi per alzata di mano dagli intervenuti

DELIBERA

di approvare integralmente la suindicata proposta di deliberazione.

Altresì con separata ed unanime votazione il presente atto viene dichiarato immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. 267/2000.

Letto, approvato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE
F.to RUPANI FERNANDO

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to BONGINI ANDREA



CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto Segretario certifica che il presente verbale è stato affisso all'Albo Pretorio di questo comune in data odierna e vi rimarrà per quindici giorni consecutivi ai sensi dell'art. 124 comma 1 del D.Lgs. 267/2000.

INTROBIO:

26 NOV. 2013

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to BONGINI ANDREA



Copia conforme all'originale in carta libera per uso amministrativo.

INTROBIO:

26 NOV. 2013

IL SEGRETARIO COMUNALE
BONGINI ANDREA