



**Comune
di
Bisceglie**

Provincia di Barletta - Andria - Trani

Verbale di deliberazione del Consiglio Comunale

Delibera di CONSIGLIO nr. *54* del 29/06/2017 (COPIA)

Oggetto approvazione del nuovo regolamento sul sistema dei controlli interni

L'anno duemiladiciassette il giorno ventinove del mese di Giugno alle ore 17:45 in prosecuzione, nel Palazzo Comunale, previa convocazione a norma di legge, si riunisce, in sessione ORDINARIA ed in seduta PUBBLICA di PRIMA convocazione il Consiglio Comunale così composto:

1	SPINA FRANCESCO CARLO	Presente	14	SANNICANDRO GIUSEPPE	Assente
2	CAPRIOLI GIOVANNI	Presente	15	DI TULLIO LUIGI	Assente
3	INNOCENTI PIETRO	Assente	16	CASELLA GIOVANNI	Assente
4	DI PIERRO VINCENZO	Presente	17	COSMAI LUIGI	Presente
5	TODISCO ANTONIO	Presente	18	ROSSI ANTONIO	Assente
6	DI CORRADO ELVIRA	Presente	19	MASTRAPASQUA MASSIMO	Assente
7	CONSIGLIO PIETRO	Presente	20	SPINA ANTONIA	Presente
8	MONOPOLI NATALE	Presente	21	ANGARANO ANGELANTONIO	Assente
9	PASQUALE ANGELA	Presente	22	RIGANTE ROBERTA	Assente
10	DI LEO MARCO	Presente	23	PREZIOSA GIORGIA MARIA	Assente
11	SIMONE GAETANO	Presente	24	PEDONE PIERPAOLO	Assente
12	PARISI PASQUALE	Presente	25	NAPOLETANO FRANCESCO	Presente
13	DE TOMA MARIANNA	Presente			

Risultano presenti quindici componenti.

Partecipa alla seduta il Segretario Generale LAZZARO DOTT. FRANCESCO ANGELO.

Constatata la legalità dell'adunanza, il Presidente NAPOLETANO FRANCESCO sottopone all'esame del Consiglio l'argomento in oggetto, come da proposta agli atti, corredata dei seguenti pareri.

Parere Regolarità tecnica

Ai sensi dell'art. 49 - Decr. Legisl. 267/2000.

Espresso parere FAVOREVOLE il 20/06/2017
F.to LAZZARO DOTT. FRANCESCO ANGELO

Parere Regolarità contabile

Ai sensi dell'art. 49 - Decr. Legisl. 267/2000.

Espresso parere FAVOREVOLE il 20/06/2017
F.to PEDONE DOTT. ANGELO

VISTO del Segretario Generale

Ai sensi dell'art. 97, comma 2 - Decr. Legisl. 267/2000.

20/06/2017
F.to LAZZARO DOTT. FRANCESCO ANGELO

Collegio dei Revisori dei Conti

1	RICCI DOTT. ANTONIO	Assente
2	ANTONUCCI DOTT. DONATO ANTONIO	Assente
3	LANERA DOTT. FRANCESCO MARIA LUIGI	Assente

Tutti assenti.

Illustra il punto il Segretario Generale, premettendo di aver richiesto sul punto anche il parere del Collegio dei Revisori dei Conti che tuttavia lo hanno ritenuto esulante dai propri compiti.

Al Consiglio Comunale viene illustrata la deliberazione della Sezione Regionale di controllo della Corte dei Conti per la Puglia n. 76 del 25/05/2017 che, in sede di analisi del referto 2015 sul sistema dei controlli interni presso il Comune di Bisceglie, ha evidenziato una serie di criticità, prescrivendo, tra l'altro, la modifica del regolamento comunale sui controlli interni e l'approvazione di un nuovo regolamento di contabilità aggiornato ai nuovi principi contabili.

Il documento in esame corrisponde alla prima delle citate prescrizioni provvedendo a regolamentare nello specifico il controllo di gestione ed il controllo sulla qualità dei servizi che nel previgente regolamento trovano disciplina mediante rinvio al regolamento di contabilità ed alla metodologia di misurazione della performance organizzativa. La nuova proposta regolamentare recepisce, altresì, la richiesta di eliminazione dell'organismo indipendente di controllo che era stato istituito per supportare lo svolgimento del controllo successivo di regolarità amministrativa, nella prospettiva di assicurare indipendenza e terzietà di giudizio, di sopperire alla carenza di una struttura interna a supporto del segretario generale, di favorire l'implementazione di una metodologia operativa che assicurasse efficacia all'attività di controllo.

Vengono altresì illustrate le iniziative assunte per corrispondere alle altre criticità individuate dalla pronuncia per le diverse tipologie di controllo.

Segue richiesta di chiarimenti da parte della Consigliera Spina Antonia cui corrisponde il Segretario Generale.

Posta ai voti la proposta è approvata con 12 voti favorevoli e 3 astenuti (Napoletano, Spina Antonia, Cosmai), espressi dai 15 Consiglieri presenti e votanti.

A norma dell'articolo 37 del Regolamento per le adunanze del Consiglio Comunale, il presente verbale riporta la mera sintesi della discussione. La trascrizione integrale della registrazione della seduta è rimessa al resoconto di seduta, il cui stralcio riferibile al punto in esame sarà associato al presente provvedimento.

IL CONSIGLIO COMUNALE

Visto l'articolo 3 del decreto legge 174/2010, convertito in legge n. 213 del 07.12.2012, con il quale è stato normato il rafforzamento dei controlli interni negli enti locali, mediante la complessiva riformulazione degli articoli 147 e 147 da bis a quinques del t.u. 267/00.

Tenuto conto che, in forza del comma 2 del citato articolo 3, gli strumenti e le modalità di controllo interno di cui al riformulato articolo 147 sono definiti con regolamento adottato dal Consiglio e resi operativi dall'ente locale entro 3 mesi dall'entrata in vigore del decreto, dandone comunicazione al Prefetto ed alla Sezione Regionale della Corte dei Conti.

Dato atto che con deliberazione del consiglio comunale n.2 del 08.01.2013, di seguito modificata ed integrata con deliberazione del Commissario Straordinario n. 96 del 06.06.2013 il Comune di Bisceglie ha approvato il regolamento comunale del sistema dei controlli interni, di seguito aggiornato e sostituito con nuovo articolato approvato con deliberazione n.28C.C. del 27.06.2014 e modificato con deliberazione n.78 del 29.06.2016.

Rilevato che la Sezione Regionale di Controllo per la Puglia, in sede di verifica del referto sul sistema dei controlli interni per l'anno 2015, come da deliberazione n.76 del 25.05.2017, ha ritenuto che il regolamento del Comune di Bisceglie non risulterebbe conforme al quadro normativo di riferimento, atteso che:

- Non contiene la disciplina del controllo sulla qualità dei servizi e del controllo di gestione, rinviando per quest'ultimo al regolamento di contabilità, circostanza che sarebbe ammessa per il solo controllo sugli equilibri finanziari;

- la costituzione di un Organismo Indipendente di Controllo, deputato al controllo successivo di regolarità amministrativa, non troverebbe specifici riferimenti normativi e si presenterebbe immotivato, stante la presenza e la figura del segretario generale dell'ente.

Considerato che:

- il vigente regolamento dei controlli interni aveva inteso rinviare la disciplina del controllo di gestione al regolamento di contabilità, in applicazione dell'articolo 196 del t.u. 267/00, il cui primo comma si conclude con il seguente inciso: “..gli enti locali applicano il controllo di gestione secondo modalità stabilite dal presente titolo, dai propri statuti e regolamenti di contabilità.”

- L'articolo 9 del vigente regolamento dei controlli interni precisa che uno degli ambiti di controllo strategico è riferito proprio : “alla rilevazione..... della qualità dei servizi erogati e del grado di soddisfazione della domanda espressa....” , facendo espresso richiamo alla metodologia di misurazione della performance organizzativa (approvata con DGC 389 del 23.12.2011, nell'ambito del progetto PON PERFORMANCE del Dipartimento per la Funzione Pubblica e con il supporto tecnico scientifico del prof. Nunzio Angiola per conto di FormezPA), contenente puntuale disciplina del sistema di misurazione e rilevazione della qualità dei servizi.

- La scelta di costituire un Organismo Indipendente di Controllo, con professionalità esterne rispondeva all'esigenza di assicurare il massimo di trasparenza ed imparzialità nell'azione di controllo. Senza nulla togliere ai compiti del segretario generale ed all'attività dal medesimo condotta, si era rilevata l'opportunità, quantomeno in fase di avvio del nuovo sistema di controlli, di costituire un Organismo tecnico esterno utile ad elaborare una metodologia operativa per assicurare terzietà di giudizio, secondo una prospettiva esterna all'ente e come tale capace di superare ogni ipotesi di autoreferenzialità. ciò anche per l'assenza presso la segreteria generale di personale di supporto capace di svolgere le delicate incombenze richieste. Completata la fase di avvio e registrata una adeguata strutturazione del sistema, ivi compresa l'assunzione per mobilità di una figura professionale a supporto della segreteria generale, può condividersi un percorso di superamento di tale organismo.

Ritenuto, in ogni caso, di accogliere le indicazioni rese dalla Sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti e, per l'effetto, approvare un nuovo testo regolamentare che contenga la compiuta disciplina di tutte le forme di controllo compresi il controllo di gestione e sulla qualità dei servizi, fatta salva l'adozione di specifiche metodologie operative e di dettaglio, nonché radichi nel solo segretario generale la competenza in tema di controllo di regolarità amministrativa (pur non trascurando i profili di coerenza scaturenti dal possibile affidamento al medesimo di competenze gestionali e della correlata esigenza di distinguere controllore e controllato).

Visto l'allegato testo regolamentare predisposto dalla segreteria generale, composto da 32 articoli, e ritenuto lo stesso rispondente al quadro normativo di riferimento.

Visto il parere reso dal medesimo segretario generale, nella ridetta veste di r.p.c., per la regolarità tecnica, da valere anche quale visto per la conformità della proposta alle disposizioni legislative, statutarie e regolamentari.

Visto il parere reso dal Responsabile del Servizio Finanziario per gli aspetti riferiti alle proprie competenze.

Dopo ampia ed approfondita discussione, sia in sede di I° Commissione Consiliare Permanente che in sede di dibattito consiliare.

Visto l'esito della votazione, come riportata nella sintesi dell'andamento dei lavori, posta in apice del presente documento,

DELIBERA

- 1. La premessa narrativa costituisce parte integrante e sostanziale del presente atto;**
- 2. Di approvare il nuovo “regolamento comunale del sistema dei controlli interni”, nel testo che allegato alla presente delibera ne costituisce parte integrante e sostanziale;**
- 3. Di comunicare il presente provvedimento al segretario generale e a tutti i dirigenti dell'ente, ai fini della puntuale applicazione;**

4. trasmettere il presente provvedimento al Prefetto della Provincia Barletta- Andria-Trani , alla Sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti per la Puglia, al Collegio dei Revisori dei Conti ed al Nucleo di Valutazione.

Il presente verbale all'atto della pubblicazione è rimesso in copia al Sindaco ed ai capigruppo consiliari. In mancanza di richieste di rettifica o correzioni entro 30 giorni da tale comunicazione, si intenderà approvato ai sensi dell'art. 38, comma 4, del regolamento delle adunanze.

Del che si e' redatto il presente verbale che viene letto, confermato e sottoscritto come segue:

Presidente inizio seduta f.to NAPOLETANO FRANCESCO

Segretario Generale f.to LAZZARO DOTT. FRANCESCO ANGELO

Copia conforme all'originale

Li', 05/07/2017

F.to LAZZARO DR. FRANCESCO ANGELO



CERTIFICATO di PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto Segretario Generale LAZZARO DOTT. FRANCESCO ANGELO attesta che la presente delibera e' stata inserita nella sezione Albo Pretorio informatico del sito istituzionale 'www.comune.bisceglie.bt.it' il giorno 05/07/2017 e vi e' rimasta/rimarra' per quindici giorni consecutivi.

Li', 20/07/2017

Segretario Generale
F.to LAZZARO DOTT. FRANCESCO ANGELO

Nr. Registro pubblic. Albo Pretorio: 01950

**CERTIFICATO
DI
ESECUTIVITA'**

La presente deliberazione decorsi 10 gg. dall'inizio della pubblicazione all'Albo Pretorio informatico diviene esecutiva il 16/07/2017.

Li', 17/07/2017

Segretario Generale
F.to LAZZARO DOTT. FRANCESCO ANGELO
