



PCC

SECRETARIO GENERALE

Provincia Regionale di Trapani

DELIBERAZIONE DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO

Deliberazione n. 06 ic

Oggetto: Adozione "Regolamento per la disciplina e l'organizzazione del sistema dei controlli interni" e "Regolamento su strumenti e processi d'indirizzo, programmazione e controllo delle società controllate e partecipate", ai sensi del D.L. 10 ottobre 2012, n. 174 convertito con Legge 7 dicembre 2012, n. 213.

L'anno duemilatredici il giorno 22 del mese di Agosto
alle ore 19,00 in Trapani Via Garibaldi, 89 nei locali della sede di Palazzo
Riccio di Morana

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

Dott. Darco Pellos

nominato con D.P.R.S. n.84/Serv. 1° - S.G. del 11 Aprile 2013 con le competenze degli organi.
Presidente e Giunta provinciale, nonché con D.P.R.S. n.175/Serv. 1° - S.G. del 18 Giugno 2013
con le competenze del Consiglio provinciale;

con la partecipazione del Segretario Generale della Provincia, **Dott. Giuseppe SCALISI;**

vista l'allegata proposta di deliberazione, pari oggetto, Settore _____ di
questa Provincia;

vista la L.R. n. 48 dell'11/12/1991 che modifica ed integra l'ordinamento regionale

degli EE.LL:

visto il vigente Statuto della Provincia Regionale di Trapani e, in particolare, l'art. 16 bis "Competenze del Consiglio";

visto il parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica espresso sulla proposta suddetta dal Segretario Generale, ai sensi della L.R. 11/12/1991, n. 48 e successive modifiche ed integrazioni;

si prescinde dal parere in ordine alla regolarità contabile da parte del Dirigente del Settore "Bilancio, Finanze, Organizzazione e Pianificazione Generale, Economato e Provveditorato" in quanto il presente atto non comporta alcun impegno di spesa o riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'ente;

visto il parere *favorevole* espresso in data 21 agosto 2013 dal Collegio dei Revisori dei Conti, con nota prot.n.118/13 del 21/08/2013;

ritenuto di provvedere in merito;

assunti i poteri del Consiglio Provinciale;

Il Commissario Straordinario

Il Segretario Generale



Provincia Regionale di Trapani

Il Segretario Generale

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE COMMISSARIALE

Il sottoscritto Segretario Generale formula, con riferimento all'argomento oggettivato, ai sensi dell'art. 6, comma 2, della l.r. n. 10/91, la proposta di deliberazione intestata e dispositivamente riferita al Commissario Straordinario, assunti i poteri del Consiglio, che qui di seguito si riporta in forma integrale:

Oggetto: Adozione "Regolamento per la disciplina e l'organizzazione del sistema dei controlli interni" e "Regolamento su strumenti e processi d'indirizzo, programmazione e controllo delle società controllate e partecipate", ai sensi del D.L. 10 ottobre 2012, n. 174 convertito con Legge 7 dicembre 2012, n. 213.

<< IL SEGRETARIO GENERALE

PREMESSO CHE

- l'art. 3 del D.L. n. 174/2012, così come convertito con modificazioni dalla Legge n. 213 del 7.12.2012, rafforza ed integra il sistema dei controlli interni che gli Enti Locali devono disciplinare secondo la propria autonomia normativa ed organizzativa riscrivendo l'art. 147 del D.Lgs. n. 267/00 rubricato "Tipologia dei Controlli Interni" ed inserisce, tra l'altro, gli artt. 147 bis, 147-ter, 147-quater e 147 quinquies, nel corpo del Testo Unico Enti Locali approvato con D.Lgs. n. 267/00;
- l'attuale sistema dei controlli interni, da applicare e rendere operativo nell'ambito della Provincia Regionale di Trapani a seguito delle modifiche introdotte dalle predette disposizioni legislative, prevede:
 - a. il controllo di regolarità amministrativa e contabile ex art. 147-bis esercitato, in fase preventiva da ogni Responsabile di Settore (attraverso il rilascio del parere di regolarità tecnica) e dal Responsabile del Settore Finanziario (attraverso il rilascio del parere di regolarità contabile e del visto attestante la copertura finanziaria) e in fase successiva, attraverso una apposita unità organizzativa che opera sotto la direzione del Segretario Generale;
 - b. il controllo di gestione volto a verificare l'efficacia, l'efficienza e l'economicità dell'azione amministrativa, al fine di ottimizzare, anche attraverso tempestivi interventi correttivi, il rapporto tra obiettivi ed azioni realizzate nonché tra risorse impiegate e risultati ottenuti;
 - c. il controllo strategico ex art. 147-ter volto a verificare lo stato di attuazione dei programmi secondo le linee approvate dal Consiglio, a valutare l'adeguatezza delle scelte compiute in sede di attuazione dei piani, programmi e degli altri strumenti di determinazione dell'indirizzo politico, in termini di congruenza tra risultati conseguiti e obiettivi predefiniti;

- a) il controllo sugli equilibri finanziari ex art. 147-quinquies volto a garantire il costante controllo degli equilibri finanziari della gestione di competenza, della gestione dei residui e della gestione di cassa, anche affini della realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica determinati dal patto di stabilità interno, mediante l'attività di coordinamento del responsabile del Settore Finanziario nonché l'attività di controllo dei responsabili dei servizi;
- a) il controllo sugli organismi esterni e sulle società partecipate non quotate e partecipate dallo stesso ente locale ex art. 147-quater diretto a verificare, attraverso l'affidamento ed il controllo dello stato di attuazione di indirizzi e obiettivi gestionali, la redazione del bilancio consolidato, l'efficienza, l'efficacia e l'economicità degli organismi gestionali esterni;
- f) il controllo sulla qualità dei servizi attraverso l'utilizzo di metodologie dirette a misurare la soddisfazione degli utenti esterni ed interni all'Ente.

DATO ATTO CHE

- ai sensi e per gli effetti dell'art. 147 comma 4 del D.Lgs. n. 267/00 gli enti locali disciplinano il sistema dei controlli interni secondo il principio di distinzione tra funzioni di indirizzo e compiti di gestione, anche in deroga agli altri principi di cui all'art. 1, comma 2, del D.Lgs. n. 286/99;
- ai sensi dell' art. 3, comma 2, del D.L. n. 174/2012, così come convertito con modificazioni dalla Legge n. 213/2012, gli strumenti e le metodologie di controllo interno devono essere adottati dal Consiglio Provinciale con apposito regolamento e devono essere resi operativi entro tre mesi dalla data di entrata in vigore del decreto legge (10 gennaio 2013) dandone comunicazione al Prefetto ed alla sezione regionale della Corte dei Conti, con la conseguenza che , in caso di mancato rispetto del predetto termine, il prefetto invita gli Enti che non abbiano provveduto ad adempiere all'obbligo nel termine di 60 gg. decorsi infruttuosamente i quali si avvia la procedura per lo scioglimento del Consiglio Provinciale;

RITENUTO improcrastinabile adottare con appositi regolamenti un sistema di controlli interni previsti ex art. 147 e seg. del D.Lgs. n. 267/00 che costituisca impianto metodologico ed operativo di tutti i controlli esistenti e che ne individui i contenuti, la struttura competente chiamata ad esercitarli con relativo responsabile, la periodicità e l' utilizzazione dei report e i soggetti coinvolti nel processo, demandando ai Dirigenti dei settori dell'ente l'adeguamento degli atti regolamentari di competenza, in vigore presso la Provincia Regionale di Trapani;

RITENUTO, in particolare, di dover adottare separatamente la disciplina regolamentare in materia di controlli sulle società partecipate e controllate, tenuto conto della rilevanza che assume tale materia tanto in ragione delle implicazioni finanziarie, quanto per la necessità di intervenire in fase di programmazione;

CONSIDERATO CHE con deliberazione n. 7 del 10/01/2013 approvata dal Commissario Straordinario, con i poteri assunti della Giunta Provinciale, sono stati proposti all'adozione del Consiglio Provinciale i Regolamenti di cui all'oggetto della presente deliberazione;

VISTI

- il Regolamento sull'ordinamento degli uffici e servizi adottato con deliberazione di G.P. n. 206 del 16.04.1999 e ss. mm. ed ii.;
- il Regolamento per l'Organizzazione ed il Funzionamento dell'Ufficio Relazioni con il Pubblico adottato con deliberazione di G.P. n. 104 del 10.03.1999;
- il Regolamento di contabilità adottato con deliberazione di C.P. n. 41/C del 14.05.1996 e ss. mm. ed ii.;
- l'art. 33 del Regolamento sull'ordinamento degli uffici e servizi che riporta l'istituzione ed il

funzionamento dell'Organismo Indipendente di Valutazione della Performance, approvato con deliberazione n. 2/C del 26.01.2011;

- la deliberazione della Corte dei Conti - Sezione Autonomie- n. 15/SEZAUT/2012 concernente le prime linee interpretative per l'attuazione dei controlli introdotti dal D.L. 10.10.2012, n. 174;
- il D.L. n. 174/2012 convertito con modificazioni con Legge n. 213/2012;
- il D.Lgs. n. 267/00 ed in particolare gli artt. 147, 147 bis, 147 ter, 147 quater, 147 quinquies e 148 del medesimo decreto legislativo;

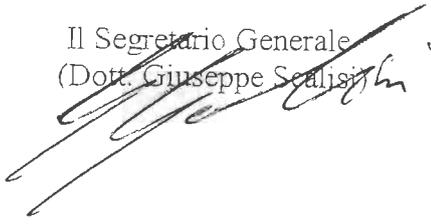
PROPONE

Per quanto espresso in narrativa e che qui si intende integralmente riportato, e nel rispetto dell'atto di indirizzo di cui alla Deliberazione Commissariale n. 07 del 10/01/2013, adottata con i poteri della Giunta Provinciale, quanto segue:

1. di adottare il "Regolamento per la disciplina ed organizzazione dei Controlli Interni", allegato al presente provvedimento **sub. lett. A)** per costituirne parte integrante e sostanziale;
2. di adottare il "Regolamento su strumenti e processi d'indirizzo, programmazione e controllo delle società controllate e partecipate" allegato al presente provvedimento **sub. lett. B)** per costituirne parte integrante e sostanziale;
3. di notificare il presente provvedimento a tutti i Dirigenti di Settore dell'Ente affinché provvedano anche all'adeguamento degli atti regolamentari di propria competenza, in vigore presso la Provincia Regionale di Trapani, considerato le influenze trasversali ad ambiti di propria competenza che comporta l'adozione del presente provvedimento;
4. di dare atto che, nelle more dell'adeguamento di cui al punto 3 del presente deliberato, si intendono disapplicate le disposizioni regolamentari esistenti qualora in contrasto con i regolamenti di cui al sub. lett. A) e sub. lett. B);
5. di trasmettere copia del presente provvedimento al Prefetto ed alla sezione regionale competente della Corte dei Conti, ai sensi dell' art. 3, comma 2, del D.L. n. 174/2012, così come convertito con modificazioni dalla Legge n.213/2012.
6. di demandare al Segretario Generale l'adozione di tutti gli atti connessi e consequenziali all'adozione del presente provvedimento;>>

Trapani, 08/08/2013

Il Segretario Generale
(Dott. Giuseppe Scalisi)



PARERI AI SENSI DELL'ART.53 DELLA L. 8/6/1990, N.142
RECEPITA CON LEGGE REGIONALE 11/12/1991, N.48

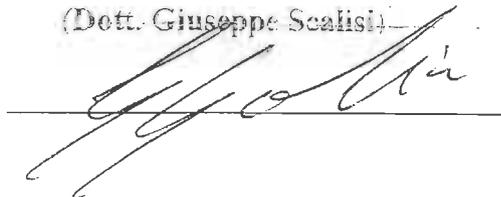
PARERE DI REGOLARITA' TECNICA

Al sensi e per gli effetti della L.R. 11/12/1991, n.48 (art. 53 1° comma) si esprime parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica della presente proposta di deliberazione.

Addi 08/08/2013

Il Segretario Generale

(Dott. Giuseppe Scalisi)



PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE

Al sensi e per gli effetti dell'art.1 comma 1° lett. L) della L.R. n.48/91 (art. 53, 1° comma) e successive modifiche ed integrazioni e dell'articolo 33 del vigente Regolamento di contabilità, si esprime parere _____ in ordine alla regolarità contabile della presente proposta di deliberazione.

Addi.

Il Dirigente del Settore Finanziario

(_____)

Si attesta, inoltre, la copertura finanziaria ai sensi dell'art.32 del vigente Regolamento di Contabilità, anche per l'eventuale esercizio del diritto di prelazione.

Addi.

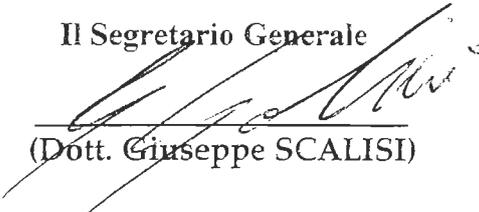
Il Dirigente del Settore Finanziario

(_____)

D E L I B E R A

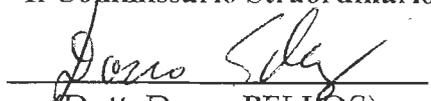
1. di approvare la proposta di deliberazione indicata in premessa ed allegata al presente atto per farne parte integrante e sostanziale, facendola propria integralmente.
2. di dichiarare la presente deliberazione immediatamente esecutiva, ai sensi e per gli effetti dell'art. 12, 2° comma della l.r. n. 44/91.

Il Segretario Generale



(Dott. Giuseppe SCALISI)

Il Commissario Straordinario



(Dott. Darco PELLÓS)

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

La presente deliberazione, è stata - sarà pubblicata

all'Albo Provinciale dal 23-8-2013

al 06-09-2013

IL SEGRETARIO GENERALE