



COMUNE DI CAPOTERRA

Provincia di Cagliari

COPIA

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

N. 98 DEL 21/06/2017

OGGETTO: *RELAZIONE DEL SINDACO SULLA REGOLARITA' DELLA GESTIONE, SULL'EFFICACIA E SULL'ADEGUATEZZA DEL SISTEMA DEI CONTROLLI INTERNI ADOTTATI ANNO 2016 (ART. 148 DEL D.LGS. 267/2000) E REFERTO DI CONTROLLO DI GESTIONE ANNO 2016.*

L'anno 2017 addì 21 del mese di *Giugno* dalle ore 08.30 e seguenti, nella residenza comunale, appositamente convocata, si è riunita la Giunta Comunale nelle persone dei Signori/e:

Nome e Cognome	Carica	Presente
Francesco Dessì	Sindaco	Si
Corda Silvano	Assessore	Si
Craboledda Enrico	Assessore	No
Farigu Daniela	Assessore	Si
Marras Gianluigi	Assessore	Si
Melis Carla	Assessore	Si
Piga Beniamino	Assessore	Si

Presenti 6

Assenti 1

Partecipa il Segretario Generale D.ssa Maria Efsia Contini;

Il Sindaco, Francesco Dessì, assunta la presidenza e constatato il numero legale degli intervenuti, dichiara aperta la riunione e li invita a deliberare sull'oggetto sopraindicato.



LA GIUNTA COMUNALE

PREMESSO che in tema di controllo di gestione:

- l'art. 147 del D.Lgs. 267/2000 elenca il controllo di gestione tra le varie tipologie di controlli interni che gli enti locali devono effettuare per garantire l'efficacia, l'efficienza e l'economicità dell'azione amministrativa, nonché per ottimizzare, anche mediante tempestivi interventi di correzione, il rapporto tra costi e risultati.
- Gli artt. 196, 197, 198, del D.lgs. n° 267/2000 prevedono l'applicazione del controllo di gestione al fine di garantire la verifica e realizzazione degli obiettivi programmati, la corretta ed economica gestione delle risorse pubbliche, imparzialità ed il buon andamento della pubblica amministrazione e la trasparenza dell'azione amministrativa;
- l'art. 198 bis del D.lgs. n° 267/2000 e s.m.i. introdotto dall'art. 1, 5° comma del D.L. 12 Luglio 2004, n. 168 convertito nella Legge 30 luglio 2004, n. 191, in forza del quale, nell'ambito dei sistemi di controllo di gestione di cui agli artt. 196, 197 e 198, la struttura operativa alla quale è assegnata la funzione di controllo di gestione fornisce la conclusione del predetto controllo anche alla Corte dei Conti.

Visto il Titolo III "Controllo di Gestione" del Regolamento dei Controlli interni approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n° 87 del 14/12/2015;

Richiamata la deliberazione C.C. n° 56 del 18/07/2016 di approvazione del Bilancio di previsione 2016 e dei suoi allegati e la deliberazione G.C. n° 99 del 10/08/2016 di approvazione del Piano Esecutivo di Gestione 2016 (PEG) del Piano degli obiettivi 2016 e del Piano della Performance 2016-2018;

Richiamato l'art. 148 del D.Lgs n° 267/2000 stabilisce che:

Le sezioni regionali della Corte dei Conti, con cadenza annuale, nell'ambito del controllo di legittimità e regolarità delle gestioni, verificano il funzionamento dei controlli interni ai fini del rispetto delle regole contabili e dell'equilibrio di bilancio di ciascun ente locale. A tale fine, il sindaco, relativamente ai comuni con popolazione superiore ai 15.000 abitanti, o il presidente della provincia, avvalendosi del direttore generale, quando presente, o del segretario negli enti in cui non è prevista la figura del direttore generale, trasmette annualmente alla sezione regionale di controllo della Corte dei conti un referto sul sistema dei controlli interni, adottato sulla base delle linee guida deliberate dalla sezione delle autonomie della Corte dei conti e sui controlli effettuati nell'anno, entro trenta giorni dalla data di entrata in vigore della presente disposizione; il referto è, altresì, inviato al presidente del consiglio comunale o provinciale;

Viste:

- la deliberazione della Corte dei conti, Sezione delle Autonomie n° 5/Sez.Aut/2017/INPR nell'adunanza del 3 Aprile 2017 relativa all'approvazione delle Linee guida, corredate da uno schema di relazione, in formato excel, mirante a favorire sia la verifica e l'adeguatezza dell'impianto regolamentare formale del sistema dei controlli interni in essere nell'ambito di ogni ente, della sua organicità e capacità funzionale, sia il grado di reale attuazione del sistema;
- la deliberazione n. 48/2017/INPR con la quale la Corte dei Conti – Sezione del controllo per la Regione Sardegna, recepisce le linee guida per il referto annuale del Sindaco per i comuni con popolazione superiore ai 15.000 abitanti, del presidente della città metropolitana e della provincia sul funzionamento del sistema dei controlli interni (art. 148 TUEL) per l'esercizio 2016 e il relativo schema di relazione- questionario elaborati della Sezione delle Autonomie;



VISTA la relazione sui controlli effettuati nell'anno 2016 redatta dalla Segreteria Generale, dal Settore Finanziario, Programmazione e Bilancio e dalla struttura operativa del Controllo di Gestione, che deve essere trasmessa alle Sezioni Regionali di Controllo della Corte dei Conti, competente per territorio nonché alla sezione delle autonomie entro il 30/06/2017;

Considerato che in base all'attività svolta dalla struttura operativa del controllo di gestione durante l'esercizio 2016 è stato redatto l'allegato " Referto finale sul Controllo di Gestione 2016", nel quale sono state fornite le principali conclusioni del controllo di gestione al fine della verifica dello stato di attuazione degli obiettivi programmati per la valutazione dell'andamento della gestione dell'ente.

Dato atto che sulla relazione sui controlli deve essere acquisito il parere dei Revisori;

VISTI i pareri in ordine alla regolarità tecnica espressi ai sensi dell'art. 49, comma 1, del D.Lgs n° 267/2000;

UNANIME

DELIBERA

Di prendere atto della relazione sui controlli, che si allega alla presente per farne parte integrante e sostanziale e di trasmetterla ai Revisori per l'acquisizione del parere di competenza;

Di approvare il "Referto finale anno 2016" sul controllo di Gestione allegato A della presente deliberazione, prodotto dalla struttura operativa del controllo di gestione al fine di presentare l'attività di controllo effettuata nel corso della gestione;

Di prendere atto che il "Referto finale sul Controllo di Gestione 2016 verrà inviato alla Corte dei Conti Sezione Regionale di Controllo per la Sardegna e inoltrato al Collegio dei Revisori, al Nucleo di Valutazione, al Consiglio Comunale per il tramite del suo Presidente, ai Responsabili di Settore, e che la relazione sui controlli 2016 verrà inviata alla Corte dei Conti Sezione Autonomie e alla Sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti.

Di dare atto che con separata votazione la presente deliberazione viene dichiarata, all'unanimità, immediatamente esecutiva ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267.



COMUNE DI CAPOTERRA

Letto, approvato e sottoscritto.

IL SEGRETARIO GENERALE
F.to D.ssa Maria Efsia Contini

IL SINDACO
F.to Francesco Dessì

La presente deliberazione è pubblicata all'Albo pretorio del Comune per quindici giorni.

IL SEGRETARIO GENERALE
F.to D.ssa Maria Efsia Contini

Copia conforme all'originale per uso amministrativo rilasciata il _____.

IL FUNZIONARIO