



# COMUNE DI SAN GIOVANNI LA PUNTA

## CITTA' METROPOLITANA DI CATANIA

ORIGINALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

N. 12

del 15 MAG. 2018

**OGGETTO:**

<< Approvazione Regolamento Organo preposto al controllo di gestione ed al controllo strategico >>

L'anno duemiladiciotto addì 15 del mese di Maggio

alle ore 12,30 nella Casa comunale e nella consueta sala delle adunanze, si è riunita la Giunta Comunale, con l'intervento dei Signori

		Pres.	Ass.	
1) Sig.	<b>Bella Antonino</b>	X		SINDACO
2) Sig.	<b>Calvagno Antonino</b>	X		ASSESSORE
3) Sig.	<b>Gugliotta Michele</b>	X		ASSESSORE
4) Sig.	<b>Litrice Santo</b>	X		ASSESSORE
5) Sig.	<b>Calanna Giuseppina</b>		X	ASSESSORE

Risultano presenti n.

4

Risultano assenti n.

1

*Assume la Presidenza il Sindaco Sig. **Antonino Bellia***

*Assiste il Segretario del Comune **Dott.ssa Natalia Torre***

*Il Presidente, constatato che il numero dei presenti è legale, dichiara aperta la seduta ed invita i presenti a deliberare sull'argomento in oggetto specificato.*

## **LA GIUNTA COMUNALE**

**Sentita la relazione del Sig. Antonino Bellia - Sindaco;**

**Vista l'unita proposta di delibera ad oggetto: << Approvazione Regolamento Organo preposto al controllo di gestione ed al controllo strategico >>;**

**Preso atto che la stessa è corredata dei pareri di legge, nonché del parere favorevole per la consulenza giuridico amministrativa espresso dal Segretario Generale;**

**Visto lo Statuto Comunale approvato con deliberazione della Commissione Straordinaria n°10 del 18/01/2005 entrato in vigore il 01/05/2005 e successive modifiche approvate con delibera di C.C. n. 48 del 04/7/2007 e n° 44 del 21/07/2011;**

**Ritenuta la medesima meritevole di approvazione;**

**Con voti unanimi espressi nelle forme di legge;**

### **D E L I B E R A**

**Approvare l'unita proposta di delibera ad oggetto: << Approvazione Regolamento Organo preposto al controllo di gestione ed al controllo strategico >>;**

**La Giunta Comunale, altresì, con ulteriore votazione all'unanimità**

### **D E L I B E R A**

**Di dichiarare immediatamente eseguibile la presente ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs 18/08/2000 n° 267 e s.m.i., stante l'urgenza nel provvedere.**



SETTORE AA. GG. e II.

# COMUNE DI SAN GIOVANNI LA PUNTA

sangiovannilapunta@pec.it - 95037 - Piazza Europa sn - tel. 0957417111 - Fax 0957410717 - C. F. 00453970873 -  
www.sangiovannilapunta.gov.it

## PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

### I SOGGETTI PROPONENTI

Settore/Servizio  
Competente

*[Signature]*

Sindaco/Assessore

**IL SINDACO**  
*(Antonino Bellia)*

**OGGETTO:** Approvazione Regolamento  
Organo preposto al controllo  
di gestione ed al controllo  
strategico.

**ELENCO ALLEGATI:** Regolamento

### CONTROLLI ED IMPEGNO DI SPESA

#### IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO INTERESSATO

Parere in ordine alla regolarità tecnica:

Visto il contenuto dell'istruttoria della proposta del provvedimento deliberativo in oggetto, ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 49 del D.Lgs. 267/2000 e dell'art. 1, comma 1, lettera i, della L.R. n. 48/91 come integrato dall'art. 12 della L.R. 30/2000, esprime il seguente parere:

**FAVOREVOLE**

Data 10/5/2018

IL RESPONSABILE *[Signature]*

#### IL RESPONSABILE DI RAGIONERIA

Parere in ordine alla regolarità contabile:

Visto il contenuto dell'istruttoria ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. 267/2000 e dell'art. 1 della L.R. n. 48/91 come integrato dall'art. 12 della L.R. 30/2000 esprime il seguente parere in ordine alla regolarità contabile del presente provvedimento ed alla copertura finanziaria del provvedimento:

**FAVOREVOLE**

Data 10/05/18

IL RESPONSABILE *[Signature]*

#### IL SEGRETARIO COMUNALE

Su richiesta del Sindaco, per la consulenza giuridico amministrativa, esprime il seguente parere in ordine alla conformità dell'atto ai regolamenti, allo statuto ed alle leggi ai sensi dell'art. 97 del D.Lgs n° 267/2000:

**FAVOREVOLE**

Data 11.05.18

IL SEGRETARIO COMUNALE *[Signature]*

#### IMPUTAZIONE DELLA SPESA

SOMMA DA IMPIEGARE CON LA PRESENTE PROPOSTA

€ \_\_\_\_\_

SITUAZIONE FINANZIARIA DEL CAP. \_\_\_\_\_ ART. \_\_\_\_\_

COMP./RESIDUI \_\_\_\_\_ DENOMINAZIONE \_\_\_\_\_

Somma stanziata	€ _____
Variazioni in aumento	€ _____
Variazione in diminuzione	€ _____
Stanziamiento aggiornato	€ _____
Somme già impegnate	€ _____
<b>SOMMA DISPONIBILE €</b>	€ _____

#### IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Data \_\_\_\_\_

#### UFFICIO SEGRETERIA

Esaminata ed approvata dalla Giunta Comunale nell'adunanza  
del 15/05/2018 con deliberazione n° 42 ore 13.30



# **COMUNE DI SAN GIOVANNI LA PUNTA**

Città Metropolitana di Catania - 95037 San Giovanni La Punta - Piazza Europa sn

tel. 0957417111- Fax 0957410717 - C. F. 00453970873

sito web: [www.sangiovannilapunta.gov.it](http://www.sangiovannilapunta.gov.it) - PEC: [sangiovannilapunta@pec.it](mailto:sangiovannilapunta@pec.it)

(Settore Affari Generali ed istituzionali)

**Il Vice Segretario Incaricato di funzioni dirigenziali del Settore AA.GG. e II. sottopone alla Giunta Comunale la seguente proposta di deliberazione ad oggetto:**

**Approvazione Regolamento Organo preposto al controllo di gestione ed al controllo strategico.**

**Richiamata** la deliberazione di Consiglio Comunale n. 8 del 21/03/2018 con la quale è stato approvato il Regolamento comunale sui controlli interni;

**Tenuto conto** che il nuovo Regolamento sui Controlli Interni all'art. 4 prevede che il Controllo di gestione è svolto da un organo esterno, nominato dal Sindaco secondo le modalità e i criteri stabiliti da apposito regolamento della Giunta Comunale; lo stesso ha il compito di elaborare gli atti per consentire l'efficace e tempestivo svolgimento degli adempimenti, compreso quello di interloquire e chiedere informazioni a tutti i responsabili incaricati di funzioni dirigenziali dell'Ente, mentre le funzioni di raccordo tra l'Ente e l'organo sono attribuite all'Incaricato di funzioni dirigenziali del servizio finanziario;

**Tenuto conto**, altresì, che l'art. 25 del sopra citato Regolamento, testualmente recita:

1. Al controllo strategico è preposto l'organo di cui all'art. 4 del presente regolamento, attesa l'intima connessione tra il controllo strategico e il controllo di gestione, nonché le esigenze di economia delle risorse e di semplificazione nel processo di acquisizione dei dati da elaborare;
2. L'organo preposto al controllo strategico collabora con il l'Incaricato di funzioni dirigenziali del servizio finanziario e con il Nucleo di Valutazione. Gli Incaricati di funzioni dirigenziali forniscono all'organo preposto al controllo strategico tutte le informazioni utili a verificare come gli obiettivi operativi loro affidati concorrono a realizzare gli obiettivi strategici inseriti nel Dup;
3. Ferma restando l'autonomia dell'organo di controllo strategico nell'espletamento dei propri compiti, compreso quello di interloquire e chiedere direttamente informazioni a tutti gli Incaricati di funzioni dirigenziali dell'Ente, il coordinamento tra i vari soggetti compete al Segretario Generale, il quale è destinatario delle schede report unitamente all'Incaricato di funzioni dirigenziali del servizio finanziario e sovrintende alla stesura della relazione sullo stato di attuazione dei programmi;

**Ritenuto**, pertanto, che al fine di provvedere al funzionamento del sistema dei controlli, segnatamente in materia di controllo di gestione e controllo strategico, occorre adottare apposito regolamento di Giunta Comunale come, per altro, prevede l'art. 4 del sopra richiamato regolamento;

**Visto** lo schema di Regolamento composto da n. 12 articoli, che allegato alla presente ne forma parte integrante e sostanziale;

**Ritenuto** che lo stesso è meritevole di approvazione;

**Visto** il D. Lgs. 30/07/1999 n. 286 per la parte ancora vigente, l'art. 147 del D. Lgs. 18/08/2000 n. 267 e del Decreto Legislativo n. 150 del 27/10/2009 e s. m. i.;

**Visto** il D. Lgs. 18/08/2000 n. 267 T.U.E.L. e s.m.i.;

**Visto** il Testo coordinato delle leggi regionali relative all'Ordinamento degli EE.LL. pubblicato sul supplemento ordinario della G.U.R.S. del 09/05/2008 n. 20;

**Visto** lo Statuto Comunale, approvato con delibera della Commissione Straordinaria n. 10 del 18/01/2005, e successivamente modificato con Delibera di Consiglio Comunale n. 48 del 04/07/2007 e n. 44 del 21/07/2011;

**Vista** la Delibera di C.C. n° 25 del 15/06/2017 ad oggetto: <<Approvazione Bilancio di Previsione 2017 – Bilancio Pluriennale 2017/2019. Nota integrativa al Bilancio>>;

**Vista** la delibera di G.C. n. 131 del 22/11/2017 ad oggetto: "Proposta di variazione ai sensi dell'art. 175 comma 2 TUEL – Bilancio di Previsione 2017 e Pluriennale 2017/2019";

**Vista** la Delibera di G.C. n° 70 del 20/06/2017 ad oggetto: <<Approvazione PEG armonizzato 2017/2019>>;

**Vista** la delibera di G.C. n. 137 del 06/12/2017 ad oggetto: "P.E.G. armonizzato 2017/2019 dopo variazione Bilancio ai sensi dell'art. 175 c. 2 T.U.E.L.";

**Dato atto** che con Decreto del Ministero dell'Interno del 09/02/2018, pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 38 del 15/02/2018, è stato disposto l'ulteriore differimento dal 28 Febbraio al 31 Marzo 2018 del termine per la deliberazione del bilancio di previsione 2018/2020;

## **DELIBERA**

Per le motivazioni in fatto ed in diritto ampiamente esposte in premessa da intendersi qui integralmente trascritte:

- 1) Approvare** il Regolamento Comunale sull'Organo preposto a controllo di gestione e strategico, composto da n. 12 articoli, che allegato alla presente ne forma parte integrante e sostanziale.
- 2) Trasmettere** la presente al Segretario Generale, al Nucleo di Valutazione, ai Revisori dei Conti, Al Presidente del Consiglio Comunale e a tutti gli incaricati di funzioni dirigenziali.
- 3) Disporre** la pubblicazione all'Albo Pretorio on line - come previsto dall'art. 32 della legge 18/6/2009 n. 69 e l'inserimento nel sito web sezione atti amministrativi così come disposto dal comma 1 dell'art. 18 della L. R. 16/12/2008 n. 22, come modificato dall'art. 6 della Legge Regionale 26/06/2015 n. 11 nonché nella Sezione Amministrazione Trasparente ex D.lgs. 14/03/2013 n. 33, come modificato dal D.Lgs del 25/05/2016 n. 97, Sottosezione di livello 1 Disposizioni Generali sottosezione di 2° livello - Atti generali, Atti amministrativi generali.

Delibera altresì

Rendere la presente deliberazione immediatamente esecutiva ex art- 134 comma 4 del D.Lgs. 18/08/2000 n. 267 stante l'urgenza nel provvedere



# **COMUNE DI SAN GIOVANNI LA PUNTA**

*Città Metropolitana di Catania - 95037 San Giovanni La Punta - Piazza Europa sn*

*tel. 0957417111- Fax 0957410717 - C. F. 00453970873*

*sito web: [www.sangiovannilapunta.gov.it](http://www.sangiovannilapunta.gov.it) - PEC: [sangiovannilapunta@pec.it](mailto:sangiovannilapunta@pec.it)*

*(Settore Affari Generali ed istituzionali)*

## **REGOLAMENTO**

### **SULL'ORGANO PREPOSTO**

### **AL CONTROLLO DI**

### **GESTIONE E STRATEGICO**

*Approvato con Delibera di G. C. n. 12 del 15 MAG. 2018*

### **Disposizioni preliminari e generali**

L'art. 147-ter del T. U. E. L. concernente il Controllo strategico prevede:

- 1. Per verificare lo stato di attuazione dei programmi secondo le linee approvate dal Consiglio, l'ente locale ..... definisce, secondo la propria autonomia organizzativa, metodologie di controllo strategico finalizzate alla rilevazione dei risultati conseguiti rispetto agli obiettivi predefiniti, degli aspetti economico-finanziari connessi ai risultati ottenuti, dei tempi di realizzazione rispetto alle previsioni, delle procedure operative attuate confrontate con i progetti elaborati, della qualità dei servizi erogati e del grado di soddisfazione della domanda espressa, degli aspetti socio-economici. L'ente locale ..... può esercitare in forma associata la funzione di controllo strategico.*
- 2. L'unità preposta al controllo strategico, che è posta sotto la direzione ..... del segretario comunale ....., elabora rapporti periodici, da sottoporre all'organo esecutivo e al consiglio per la successiva predisposizione di deliberazioni consiliari di ricognizione dei programmi.*

L'art. 196 del T.U.E.L. concernente il Controllo di gestione testualmente recita: "Al fine di garantire la realizzazione degli obiettivi programmati, la corretta ed economica gestione delle risorse pubblicate, l'imparzialità ed il buon andamento della pubblica amministrazione e la trasparenza dell'azione amministrativa, gli enti locali applicano il controllo di gestione secondo le modalità stabilite dal presente titolo, dai propri statuti e regolamenti di contabilità".

### **ART. 1**

#### **Organismo preposto al controllo di gestione e strategico Composizione e nomina dell'organismo**

1. E' istituito "l'**Organismo preposto al Controllo di gestione e strategico**", di seguito denominato "**Organismo di controllo**";
2. L'Organismo di Controllo è un collegio composto da tre membri esterni all'Ente, scelti tra liberi professionisti, in possesso del diploma di laurea e/o diploma di scuola media superiore, preferibilmente in materie giuridiche o economiche, tra coloro che hanno una adeguata professionalità, nella materia della gestione del personale e/o della programmazione e gestione economica delle risorse finanziarie. Le sopracitate competenze vanno desunte dai curricula degli aspiranti.
3. L'organismo è nominato con provvedimento del Sindaco, previa acquisizione di curricula professionali, a seguito pubblicazione sul sito istituzionale dell'Ente di apposito avviso per almeno 15 giorni dai quali vengono desunti i titoli e/o le esperienze formative e/o concrete direttamente acquisite. Ad uno dei componenti il Sindaco attribuisce nel decreto di nominale funzioni di Presidente.
4. Il decreto di nomina stabilisce, altresì, il compenso da corrispondere ai componenti dell'Organismo di Controllo di Gestione ed il relativo impegno di spesa.

### **ART. 2**

#### **Durata dell'incarico, cessazione e revoca**

1. L'Organismo di Controllo, così come costituito, dura in carica per un periodo compreso tra uno e tre anni e continuerà a esercitare le proprie funzioni dopo la cessazione del mandato e fino alla nomina del nuovo che dovrà avvenire entro il termine di sessanta (60) giorni dalla data di scadenza. È assicurato il rispetto delle pari opportunità nella composizione di detto Organo, con la presenza di almeno un membro di genere differente rispetto agli altri, salvo i casi di oggettiva difficoltà nella designazione.

2. Per le esigenze di supporto organizzativo, di comunicazione interna e di flusso informativo l'Organismo di Controllo si avvale di personale messo a disposizione dal Settore Affari Generali e Istituzionali e del Settore Finanze
3. I componenti dell'Organismo di Controllo sono revocabili solo per inadempienza e cessano dall'incarico per:
  - Scadenza del mandato;
  - Dimissioni volontarie;
  - Impossibilità, derivante da qualsivoglia causa, a svolgere l'incarico per un periodo di tempo superiore a novanta giorni.
  - Incompatibilità sopravvenuta.

### **ART. 3**

#### **Requisiti**

1. I componenti dell'Organismo di Controllo devono essere in possesso di adeguata professionalità ed esperienza, rinvenibile nel curriculum vitae dei candidati, nell'ambito delle materie correlate al lavoro pubblico, agli aspetti giuridici ed economici del personale e agli aspetti organizzativi e gestionali.
2. Per la nomina è richiesto, per almeno due componenti, il possesso del diploma di laurea quadriennale, specialistica o magistrale in materie aziendali, giuridiche o finanziarie o economiche ed equipollenti e, inoltre, buone conoscenze tecnologiche informatiche. Un componente può essere in possesso del diploma di maturità e adeguata esperienza;
3. In considerazione della dimensione del Comune possono far parte dell'Organismo di Controllo di questo Ente, anche soggetti che partecipano ad organismi di controllo di altri comuni;
4. L'importo da corrispondere all'Organismo di Controllo verrà confermato dal Sindaco nel decreto di nomina entro i limiti di cui al successivo articolo 7.
5. I provvedimenti relativi all'Organismo di Controllo sono pubblicati nella Sezione Amministrazione Trasparente secondo quanto dispone il D.Lgs. n. 33/2013 successivamente modificato con D.Lgs. n. 97/2016.

### **ART. 4**

#### **Incompatibilità**

1. I componenti dell'Organismo di Controllo non possono essere nominati tra soggetti che:
  - a) rivestano incarichi pubblici elettivi, cariche in partiti politici o in organizzazioni sindacali in questo Ente;
  - b) siano componenti degli organi di cui all'art. 36 del D. Lgs n. 267/2000 in questo Ente;
  - c) siano componenti dei Consigli di amministrazione delle società partecipate dall'ente o abbiano ricoperto tale incarico nei tre anni precedenti la nomina;

### **ART. 5**

#### **Decadenza**

1. I componenti dell'Organismo di Controllo possono essere revocati, prima della scadenza, per gravi inadempienze o per accertata inerzia. Nei riguardi dei componenti dell'organismo, in analogia a quanto previsto dal vigente codice di procedura civile, si applicano gli istituti dell'astensione e della ricsuzione.

**ART. 6**  
**Funzionamento**

1. L'Organismo di Controllo si avvale della collaborazione dei Settori AA.GG. e Finanze, ciascuno per quanto di competenza e, comunque, di tutti i servizi secondo necessità, che il Comune s'impegna a mettere a disposizione.
2. Può richiedere agli Uffici informazioni o atti ed effettuare verifiche dirette.

**ART. 7**  
**Competenze economiche**

1. Per lo svolgimento delle funzioni è riconosciuto ai membri dell'Organismo di Controllo un compenso non superiore a € 8.000,00 e per il Presidente non superiore a € 9.000,00, oltre eventuali oneri previdenziali;
2. Per i componenti non residenti nel Comune di San Giovanni la Punta non è previsto il rimborso spese di viaggio.

**ART. 8**  
**Collaborazione con l'Organo di Revisione**

1. L'Organismo di Controllo, conformemente alle attinenti disposizioni, compiti e attribuzioni dell'organo di revisione, qualora ritenuto necessario, può informare i Revisori dei Conti sullo svolgimento della propria attività e riferire allo stesso sullo stato di attuazione degli obiettivi e sull'andamento dell'azione amministrativa dell'Ente.

**ART. 9**  
**Funzioni e compiti**

1. Le funzioni e le competenze dell'Organismo di controllo sono quelli stabiliti nel Regolamento sui controlli interni al quale lo stesso dovrà puntualmente attenersi.

**DISPOSIZIONI FINALI**

**ART. 10**  
**Pubblicità del regolamento.**

1. Copia del presente regolamento sarà tenuta a disposizione del pubblico e pubblicato sul sito istituzionale dell'Ente nel link "Amministrazione Trasparente" perché chiunque ne possa prendere visione in qualsiasi momento.

**ART. 11**  
**Diffusione del presente regolamento.**

1. Copia del presente regolamento sarà consegnata a tutti gli Incaricati di funzioni dirigenziali e ai Revisori dei Conti.

**ART. 12**  
**Entrata in vigore**

1. Il presente regolamento entrerà in vigore il primo giorno successivo a quello di esecutività della deliberazione di approvazione.

Il presente verbale, previa lettura ed approvazione, viene sottoscritto come segue

L'ASSESSORE ANZIANO

Cesare ANZANO

IL SINDACO

[Signature]

IL SEGRETARIO COMUNALE

[Signature]

---

Il sottoscritto Segretario Generale, visti gli atti d'ufficio

ATTESTA

che la presente deliberazione

- [ ] decorsi 10 giorni dalla pubblicazione (art. 12, comma 1 L.R. 44/91)  
[ X ] essendo immediatamente esecutiva (art. 12, comma 2 L.R. 44/91)

E' DIVENUTA ESECUTIVA IL GIORNO \_\_\_\_\_

San Giovanni La Punta, li \_\_\_\_\_

[Signature]  
L'ADDETTO ALLA PUBBLICAZIONE

IL SEGRETARIO COMUNALE

---

### CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Il Segretario del Comune di San Giovanni La Punta certifica che copia della presente deliberazione è stata pubblicata all'albo Pretorio online dal 17 MAG 2018 al \_\_\_\_\_.  
Certifica, inoltre, che non risulta prodotta all'ufficio comunale alcuna opposizione contro la stessa deliberazione.

San Giovanni La Punta, li \_\_\_\_\_

[Signature]  
L'ADDETTO ALLA PUBBLICAZIONE

IL SEGRETARIO COMUNALE