

Repubblica Italiana



**COMUNE DI SANTA MARINELLA**  
Città Metropolitana di Roma

**DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE**  
*Originale*

n. 61 del 28-12-2023

**OGGETTO:** REGOLAMENTO SUL SISTEMA DEI CONTROLLI INTERNI. APPROVAZIONE.

L'anno **duemilaventitre**, il giorno **ventotto**, del mese di **Dicembre**, a partire dalle ore **10:00**, presso l'aula consiliare Silvio Caratelli, sita in via Cicerone 25, a seguito dell'invito diramato dal Presidente del Consiglio e notificato ai Signori Consiglieri a norma di legge, si è riunito il Consiglio Comunale in pubblica seduta straordinaria di prima convocazione.

Presiede la seduta il Consigliere Comunale EMANUELE MINGHELLA in qualità di PRESIDENTE.

All'appello risultano:

N	Cognome Nome	Presenza	N	Cognome Nome	Presenza
1	TIDEI PIETRO	Presente	10	ROSA ALESSIO	Presente
2	BEFANI PATRIZIA	Presente	11	MANUELLI ALESSIO	Presente
3	MAGLIANI ALESSIO	Assente	12	FIORELLI DOMENICO	Assente
4	MOCANU MADALINA	Assente	13	BACIU ALINA STEFANA	Assente
5	IACHINI JACOPO	Presente	14	ANGELETTI ROBERTO	Assente
6	FRATARCANGELI PAOLA	Presente	15	FRATTURATO EUGENIO	Assente
7	RICCI PATRIZIA	Presente	16	FANTOZZI ILARIA	Assente
8	MINGHELLA EMANUELE	Presente	17	DI LIELLO CLELIA	Assente
9	FERULLO MARINA	Presente			

**PRESENTI: 9 - ASSENTI: 8**

Sono altresì presenti gli assessori: VINACCIA, D'EMILIO E MEI.

Assiste il SEGRETARIO GENERALE DOTT. STEFANO SCHIRMENTI.

Constatato il numero legale degli intervenuti, il Consigliere Comunale EMANUELE MINGHELLA assume la presidenza e dichiara aperta la seduta invitando a deliberare sull'oggetto sopraindicato.

Punto all'ordine del giorno n. 4

**IL CONSIGLIO COMUNALE**

Vista la allegata proposta munita dei relativi pareri di legge;

Visto l'allegato verbale;

Con voti favorevoli 9 espressi palesemente per alzata di mano;

## **DELIBERA**

Di approvare la allegata proposta di deliberazione.



**COMUNE DI SANTA MARINELLA**  
Città Metropolitana di Roma

**PROPOSTA DI DELIBERAZIONE  
DEL CONSIGLIO COMUNALE**

n. 29 del 18-12-2023

**OGGETTO:**REGOLAMENTO SUL SISTEMA DEI CONTROLLI INTERNI. APPROVAZIONE.

**COMUNE DI SANTA MARINELLA**  
Città Metropolitana di Roma

**PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE**

**SETTORE INTERESSATO**  
SEGRETARIO GENERALE

**ASSESSORATO PROPONENTE**  
CONSIGLIERE

**IL RESPONDABILE DEL PROCEDIMENTO**

**IL REDATTORE**

**IL RELATORE**  
MINGHELLA EMANUELE

***Ai sensi dell'Art. 49 del D.Lgs 267/2000:***

- 1. " Su ogni proposta di deliberazione sottoposta alla Giunta ed al Consiglio, che non sia mero atto di indirizzo, deve essere richiesto il parere, in ordine alla sola regolarità tecnica del responsabile del servizio interessato e, qualora comporti riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'ente, del responsabile di ragioneria in ordine alla regolarità contabile. I pareri sono inseriti nella deliberazione".*
- 2. "Nel caso in cui l'Ente non abbia i Responsabili dei Servizi, il parere è espresso dal Segretario dell'Ente, in relazione alle sue competenze".*
- 3. " I soggetti di cui al comma 1 rispondono in via amministrativa e contabile dei pareri espressi.*
- 4. "Ove il Consiglio non intenda conformarsi ai pareri di cui al presente articolo, devono darne adeguata motivazione nel testo della deliberazione"*

**.Visti e richiamati:**

n.61 del28-12-2023

- l'articolo 3, comma 1, lett. d) del D.L. 10 ottobre 2012, n. 174 (Disposizioni urgenti in materia di finanza e funzionamento degli enti territoriali, nonché ulteriori disposizioni in favore delle zone terremotate nel maggio 2012), convertito con modificazioni dalla legge 7 dicembre 2012, n. 213, il quale ha modificato gli articoli 147 e seguenti del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 (Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali), riformulando la disciplina dei sistemi di controlli interni;
- l'articolo 147, comma 4, del T.U.E.L., il quale prevede che *“nell’ambito della loro autonomia normativa e organizzativa, gli enti locali disciplinano il sistema dei controlli interni secondo il principio della distinzione tra funzioni di indirizzo e compiti di gestione, anche in deroga agli altri principi di cui all’articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 luglio 1999, n. 286, e successive modificazioni”*;
- l'articolo 3, comma 2, del D.L. 10 ottobre 2012, n. 174, il quale dispone che *“gli strumenti e le modalità di controllo interno di cui al comma 1, lettera d), sono definiti con regolamento adottato dal Consiglio e resi operativi dall’ente locale entro tre mesi dalla data di entrata in vigore del presente decreto, dandone comunicazione al Prefetto ed alla sezione regionale di controllo della Corte dei conti”*;

**Richiamati altresì:**

- il PNRR dell'Italia, approvato con Decisione del Consiglio ECOFIN del 13 luglio 2021 il quale, insieme alle risorse finanziarie e alla loro programmazione di spesa, comprende un progetto di riforme e un programma di investimenti da attuarsi entro il 30 giugno 2026;
- il D.L. n. 59/2021 con il quale il Governo ha destinato ulteriori risorse al Fondo nazionale complementare (PNC) al PNRR;
- il D.L. n. 77/2021, recante il modello di governance multilivello del PNRR, nell'ambito del quale gli enti locali sono individuati come soggetti attuatori degli interventi, la cui titolarità è attribuita alle Amministrazioni centrali responsabili dell'attuazione e del raggiungimento dei risultati di ciascuna misura, declinati in termini di target e milestone, il cui conseguimento rappresenta la condizione abilitante per il rimborso delle risorse da parte della Commissione europea;

**Preso atto che** i soggetti attuatori, risultano titolari dei progetti e sono tenuti al rispetto della normativa nazionale e comunitaria e, in generale, a garantire il principio di sana gestione finanziaria, in particolare in materia di prevenzione dei conflitti di interessi, delle frodi, della corruzione e del doppio finanziamento e pertanto gli atti relativi al PNRR-PNC sono sottoposti al controllo interno, secondo le direttive emanate dalla Sezione delle Autonomie della Corte dei Conti;

**Richiamato** il Regolamento sul sistema dei controlli interni sugli atti del comune di Santa Marinella, approvato con Delibera di Consiglio Comunale n. 4 del 09.04.2013, il quale non prevede la regolamentazione relativa allo svolgimento dei controlli sugli atti del PNRR- PNC, poiché successiva;

**Ritenuto** quindi indispensabile dotarsi di un apposito regolamento al fine di disciplinare il sistema dei controlli interni secondo i criteri dettati dagli articoli 147 e seguenti del T.U.E.L., così come modificati dal D.L. n. 174/2012 nonché i controlli sugli atti relativi alle procedure di affidamento dei fondi assegnati nell'ambito dei progetti PNRR – PNC;

**Ritenuto** che la competenza all'approvazione del detto regolamento appartenga a questo Consiglio comunale ai sensi dell'articolo 42, comma 2, lettera a) del D.Lgs. n. 267/2000;

**Visto** lo schema di “Regolamento del sistema di controlli interni” predisposto dal competente servizio e allegato alla presente deliberazione sotto la lettera a) per costituirne parte integrante e sostanziale;

Visto il D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267;

Visto il vigente statuto comunale;

## **PROPONE DI DELIBERARE**

di approvare il “Regolamento del sistema di controlli interni” allegato alla presente deliberazione sotto la lettera a) per costituirne parte integrante e sostanziale;

di abrogare il precedente regolamento approvato con DCC 4 del 9.04.2013

di dare comunicazione della presente deliberazione al Prefetto e alla sezione regionale di controllo della Corte dei conti nei termini di cui all'articolo 3, comma 2, del D.L. 10 ottobre 2012, n. 174;

di trasmettere copia del presente regolamento ai responsabili dei servizi, al NdV e al Collegio dei Revisori dei Conti;

**Controlli interni, Formazione, Anticorruzione, UPD, Trasparenza E Privacy:**

Ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs 267/2000, il Responsabile, sulla presente proposta in ordine alla sola regolarità tecnica esprime parere **Favorevole**.

Santa Marinella, 19-12-2023

IL RESPONSABILE  
DOTT. STEFANO SCHIRMENTI

---

---

Il presente verbale viene letto, approvato e sottoscritto.

**IL PRESIDENTE**  
EMANUELE MINGHELLA

**IL SEGRETARIO GENERALE**  
DOTT. STEFANO SCHIRMENTI

---

**ATTESTATO DI PUBBLICAZIONE:**

La presente deliberazione viene pubblicata all'albo pretorio on line del sito web istituzionale di questo Comune per 15 giorni consecutivi (art. 32 comma 1, della legge n. 69 del 18 giugno 2009).

**IL RESPONSABILE DEL SETTORE I**  
LORELLA NIEDDA

---

Il sottoscritto Segretario Comunale certifica che la presente deliberazione è divenuta esecutiva:

| | poiché dichiarata immediatamente eseguibile ( art. 134 comma 4 del D.L.gs n. 2672000);

| | per il decorso del termine di dieci giorni dalla pubblicazione (art. 134 comma 3 D.Lgs. n. 267/2000);

Santa Marinella,

**IL SEGRETARIO GENERALE**  
DOTT. STEFANO SCHIRMENTI

---