



COMUNE DI CASALGRANDE

PROVINCIA DI REGGIO NELL'EMILIA

Cod. Fisc. e Partita IVA 00284720356 - Piazza Martiri della Libertà, 1 C.A.P. 42013

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

n. 114 del 07/08/2023

OGGETTO: INDIVIDUAZIONE AI SENSI DELL'ART. 3 DEL VIGENTE REGOLAMENTO DEI CONTROLLI INTERNI DEI COMPONENTI DEL COMITATO DI AUDITING INTERNO.

L'anno **duemilaventitre** il giorno **sette** del mese di **agosto** alle ore **13:00** nella residenza municipale, si è riunita la Giunta comunale.

Risultano presenti:

DAVIDDI GIUSEPPE	Sindaco	Presente
MISELLI SILVIA	Vicesindaco	Assente
RONCARATI ALESSIA	Assessore	Presente
FARINA LAURA	Assessore	Presente
BENASSI DANIELE	Assessore	Presente
AMAROSSI VALERIA	Assessore	Assente

Assiste il Vicesegretario CURTI JESSICA.

IL Sindaco DAVIDDI GIUSEPPE constatato il numero legale degli intervenuti dichiara aperta la riunione e li invita a deliberare sull'oggetto sopra indicato.



COMUNE DI CASALGRANDE

PROVINCIA DI REGGIO NELL'EMILIA

Cod. Fisc. e Partita IVA 00284720356 - Piazza Martiri della Libertà, 1 C.A.P. 42013

Oggetto: INDIVIDUAZIONE AI SENSI DELL'ART. 3 DEL VIGENTE REGOLAMENTO DEI CONTROLLI INTERNI I COMPONENTI DEL COMITATO DI AUDITING INTERNO

LA GIUNTA COMUNALE

RICHIAMATI i seguenti atti

- deliberazione di Consiglio Comunale. n. 40 del 30.07.2019, con la quale è stata approvata la "Definizione delle linee programmatiche del mandato per gli anni 2019-2024";
- deliberazione di Consiglio Comunale n. 4 del 12.01.2023 ad oggetto: "Documento unico di programmazione (DUP) - Periodo 2023/2025 - Nota di aggiornamento";
- deliberazione di Consiglio Comunale n. 5 del 12.01.2023 ad oggetto: "Approvazione del bilancio di previsione 2023-2025 e s.m.i.";
- deliberazione di Giunta Comunale n. 1 del 12.01.2023 ad oggetto: "Approvazione del piano esecutivo di gestione 2023/2025 e assegnazione delle risorse finanziarie ai responsabili di settore e s.m.i.";
- deliberazione di Giunta Comunale n. 17 dell' 11/02/2023 ad oggetto "Approvazione Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO) 2023-2025; modificato con delibera di Giunta Comunale n. 102 del 11.07.2023 e delibera n. 107 del 27.07.2023;

VISTO l'art.147 – bis del Dlgs. 267/2000, introdotto dall'art. 3, comma 1, lettera d), legge n. 213 del 2012, avente ad oggetto Controllo di regolarità amministrativa e contabile ed in particolare il secondo comma che dispone: *"Il controllo di regolarità amministrativa e contabile è inoltre assicurato, nella fase successiva, secondo principi generali di revisione aziendale e modalità definite nell'ambito dell'autonomia organizzativa dell'ente, sotto la direzione del segretario, in base alla normativa vigente. Sono soggette al controllo le determinazioni di impegno di spesa, gli atti di accertamento di entrata, gli atti di liquidazione della spesa, i contratti e gli altri atti amministrativi, scelti secondo una selezione casuale effettuata con motivate tecniche di campionamento"*;

RICHIAMATO il Regolamento comunale sui controlli interni, predisposto in forza dell'art.3 comma 2 del DL 174/2012 conv. in L.213/2012 ed approvato con atto di consiglio comunale n. 72 del 21.12.2017 e, in particolare, l'art. 8 che dispone che il controllo sia eseguito dal Segretario Comunale coadiuvato da un comitato di auditing interno e che siano definite in apposito documento predisposto dal segretario le modalità operative e le percentuali di controllo;

VISTA altresì la circolare n. 1 del 15 giugno 2022 – unità di Missione PNRR - del Dipartimento per la trasformazione digitale, presso la Presidenza del Consiglio dei Ministri, per la politica di contrasto alle frodi e alla corruzione e per prevenire i conflitti di interesse e doppio finanziamento;



COMUNE DI CASALGRANDE

PROVINCIA DI REGGIO NELL'EMILIA

Cod. Fisc. e Partita IVA 00284720356 - Piazza Martiri della Libertà, 1 C.A.P. 42013

RICHIAMATO al riguardo l'atto organizzativo prot. n. 16939/22, che dispone di integrare l'attuale sistema di controlli interni disciplinato dal vigente Regolamento comunale sui controlli interni e dalla circolare organizzativa a firma del segretario Generale prot. n. 5702/2019, con una prescrizione che estenda il controllo ex post dell'attività amministrativa alle tipologie di atti emanati dall'ente in attuazione dei piani PNRR al fine di contrastare i rischi di conflitti di interesse e doppio finanziamento;

PRESO ATTO che il vigente regolamento dei controlli interni approvato con delibera di C.C. n. 72 del 21.12.2017 e modificato con delibera di C.C. n. 43 del 30.07.2019, dispone all'art. 3 che disciplina la composizione del Comitato di auditing interno, *"composto dal Segretario e da altri due responsabili scelti dalla Giunta comunale"*

RITENUTA la propria competenza ai sensi art. 48, comma 1, del D.Lgs n. 267/2000;

PRESO ATTO che, sulla proposta della presente deliberazione, ai sensi degli articoli 49 comma 1 e 147-bis comma 1, del D.Lgs. 267/2000, il Vice Segretario Generale ha espresso parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa;

DI DARE ATTO che sulla proposta della presente deliberazione non necessita il parere contabile ai sensi degli articoli 49 comma 1, e 147-bis comma 1, del D.Lgs. 267/2000, in quanto l'atto non comporta riflessi diretti ed indiretti sulla situazione economico-finanziaria dell'Ente;

SI DA' ATTO che gli assessori Benassi e Roncarati partecipano alla seduta tramite collegamento in videoconferenza;

ALL'UNANIMITA' dei voti espressi per alzata di mano;

DELIBERA

- 1 di individuare, ai sensi dell'art. 3 del vigente regolamento dei controlli interni, quali componenti del comitato di auditing interno, in ragione delle specifiche competenze e degli elementi di trasversalità del sistema dei controlli, i seguenti funzionari:
 - Dott.ssa Jessica Curti, vice segretario generale;
 - Dott.ssa Gherardi Alessandra, responsabile settore finanziario
 - Dott. Alberto Soncini, responsabile settore servizi scolastici ed educativi;
- 2 di ottemperare all'obbligo imposto dall'art. 23 e dall'art. 10 comma 8 lett. b) del D.Lgs. n. 33/2013, disponendo la pubblicazione della presente deliberazione sul sito istituzionale del Comune di Casalgrande nella sezione Amministrazione trasparente/ sotto sezione Performance.



COMUNE DI CASALGRANDE

PROVINCIA DI REGGIO NELL'EMILIA

Cod. Fisc. e Partita IVA 00284720356 - Piazza Martiri della Libertà, 1 C.A.P. 42013

Ravvisata l'urgenza
Con voto unanime e palese

DELIBERA, inoltre

Di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile, al fine di ottemperare tempestivamente ad i controlli previsti dalla normativa per gli interventi finanziati dal PNRR, ai sensi e per gli effetti dell'art. 134, comma 4 del D.Lgs 18.08.2000 n. 267.



COMUNE DI CASALGRANDE

PROVINCIA DI REGGIO NELL'EMILIA

Cod. Fisc. e Partita IVA 00284720356 - Piazza Martiri della Libertà, 1 C.A.P. 42013

Letto, approvato e sottoscritto digitalmente ai sensi dell'art. 21 D.L.gs n 82/2005 e s.m.i.

IL Sindaco
DAVIDDI GIUSEPPE

IL Vicesegretario
CURTI JESSICA