

COMUNE DI MARCIANO DELLA CHIANA  
(Provincia di Arezzo)

-----  
COPIA

DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

N. 102 DEL 31.10.2018

OGGETTO: Art. 14 del vigente regolamento sui controlli interni. Presa d'atto dell'avvenuto controllo sulla persistenza degli equilibri finanziari in occasione della verifica di cassa riferita al 2<sup>a</sup> trimestre 2018.

=====  
L'anno **duemiladiciotto**, il giorno **trentuno** del mese di **ottobre**, alle ore tredici e minuti venticinque, nella Sede municipale, si è riunita la Giunta comunale.

Sono presenti gli assessori, signori:

Aria Aniello  
Faralli Mauro  
Pallanti Barbara  
Valentini Deborah

Presiede il sindaco del Comune, sig. Barbagli Marco.

Partecipa il segretario del Comune, dott. Renato Ferrari.

Il Presidente, riconosciuta la validità dell'adunanza per il numero legale degli intervenuti, dichiara aperta la seduta per la trattazione degli affari posti all'ordine del giorno.

**LA GIUNTA COMUNALE**

Visto il decreto legislativo 18.08.2000 n. 267, come successivamente integrato e modificato;

Visto lo Statuto comunale vigente;

Acquisito il parere favorevole, espresso ai sensi dell'art. 49, d. lgs. vo 18 agosto 2000 n. 267, così come modificato dall'art. 3, comma 1<sup>a</sup>, lett. "b", legge 7.12.2012, n. 213:

- dal responsabile del servizio interessato per quanto concerne la regolarità tecnica.

Richiamato, in via preliminare, il disposto dell'art. 3, d. l. 10.10.2012 n. 174, convertito con modifiche, in legge 7.12.2012, n. 213 ed in particolare, il comma 2<sup>a</sup>, lettera "d", in cui si prevede, fra l'altro, la riformulazione dell'art. 147 - Tipologia dei controlli interni - del d. lgs.vo 18.08.2000, n. 267;

Visto:

- che, in ottemperanza alla normativa precitata, con deliberazione consiliare n. 3 dell'8.03.2013, esecutiva, si approvava l'apposito regolamento sui controlli interni dell'Ente;

- che il predetto regolamento, all'articolo 14 prevede che in occasione delle ordinarie verifiche di cassa, da effettuare a cura dell'Organo di revisione con cadenza almeno trimestrale, il Responsabile del servizio finanziario formalizzi separatamente, anche l'avvenuto controllo sugli equilibri finanziari, descrivendo le attività svolte ed attestando il permanere degli equilibri finanziari in un breve verbale, asseverato dall'Organo di revisione e trasmesso (entro il termine di gg. 5 dalla chiusura dell'iter di verifica di cassa), oltre che ai Responsabili di servizio, anche alla Giunta comunale, " .... affinché con propria deliberazione, ne prenda atto nella prima seduta utile";

Preso atto, come desumibile dalla documentazione in atti, redatta in data 25.07.2018 ed in data 22.10.2018, a cura degli Organi all'uopo, rispettivamente competenti (Responsabile del servizio finanziario e Revisore dei conti), i cui esiti risultano trasmessi con nota del 22 ottobre u. s., che è stata effettuata, con esito sostanzialmente positivo, la prescritta verifica in ordine alla permanenza degli equilibri finanziari, con riferimento al 2<sup>a</sup> trimestre 2018;

Esaminata l'allegata proposta, redatta dal responsabile del servizio finanziario, sig.ra Simona Gorelli, in merito alla necessità che questo Consesso prenda atto, in ottemperanza al disposto regolamentare sopra riportato, dell'esito dell'avvenuto controllo sulla scorta dell'anzidetta documentazione, sottoposta in visione a titolo notiziale e data qui per allegata, così come depositata agli atti dell'Ufficio proponente;

Ravvisata la doverosità di provvedere in merito;

Con votazione favorevole unanime, resa in forma palese;

d e l i b e r a

1 - di recepire e fare propria l'allegata proposta, redatta dal responsabile del servizio finanziario, sig.ra Simona Gorelli, in merito a quanto in oggetto;

2 - di prendere atto, ai sensi del disposto di cui all'art. 14, comma 4<sup>a</sup> del vigente regolamento sui controlli interni dell'Ente, dell'avvenuto espletamento del controllo degli equilibri finanziari, con riferimento al 2<sup>a</sup> trimestre 2018, che come desumibile dall'apposita documentazione (in atti), del 25.07.2018 e del 22 ottobre u. s., ha sortito esito sostanzialmente positivo;

3 - di demandare al Responsabile proponente l'espletamento delle procedure e degli adempimenti connessi all'approvazione del presente atto deliberativo;

4 - di disporre che dell'adozione del presente provvedimento venga data comunicazione ai Capigruppo consiliari, contestualmente alla pubblicazione nell'Albo pretorio, ai sensi dell'art. 125, d. lgs.vo 18.08.2000, n. 267;

5 - di dichiarare, con votazione favorevole unanime, resa a parte ed in forma palese, la presente deliberazione immediatamente eseguibile, a norma dell'art. 134, comma 4, d. lgs.vo n. 267/00, sopra citato.

COMUNE DI MARCIANO DELLA CHIANA  
PROVINCIA DI AREZZO  
Ufficio Finanziario

Spett.le  
GIUNTA COMUNALE  
=SEDE=

**OGGETTO:** Trasmissione del resoconto dell'avvenuto controllo sugli equilibri finanziari, asseverato dall'organo di revisione in occasione della verifica di cassa riferita al 2° trimestre 2018.

Visto il Regolamento dei controlli interni, approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 3 del 08/03/2013;

Visto in particolare l'art. 14 del suddetto Regolamento ("Metodologia"), il quale prevede quanto segue:

1. In occasione delle verifiche di cassa ordinarie svolte dall'Organo di revisione con cadenza almeno trimestrale, ai sensi della normativa in vigore, il Responsabile del servizio finanziario formalizza separatamente, anche il controllo sugli equilibri finanziari.
2. Il Responsabile del servizio finanziario descrive le attività svolte ed attesta il permanere degli equilibri finanziari in un breve verbale, asseverato dall'Organo di revisione.
3. Il Segretario comunale accerta che il controllo sugli equilibri finanziari sia svolto con la periodicità minima prevista dal precedente comma 1^ e formalizzato attraverso apposito verbale.

Visto il vigente regolamento comunale di contabilità;

Considerato che in occasione della verifica di cassa svolta dal Revisore del conto in data 25/07/2018 è stato effettuato il controllo sopra descritto, e di conseguenza redatto il relativo verbale, asseverato dal Revisore dei conti in data 22/10/2018;

**SI TRASMETTE**

Per i motivi sopraesposti, il verbale di controllo sugli equilibri finanziari redatto in occasione della verifica di cassa effettuata dal Revisore del conto asseverato in data 22/10/2018, riferita al 2° trimestre 2018, affinché codesta spettabile Giunta possa prenderne atto.

Marciano della Chiana, 22/10/2018

Il responsabile del servizio  
Gotelli Simona

Ai sensi di quanto disposto dall'art. 49, D.Lgs.vo 18/08/2000, n. 267, così come modificato dall'art. 3, comma 1^, lett. b, legge 07/12/2012, n. 213, in ordine alla proposta suesposta, si esprime:

- parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica.

Marciano della Chiana, 22/10/2018

Il responsabile del servizio  
Gotelli Simona

IL PRESIDENTE  
F.to Barbagli Marco



IL SEGRETARIO COMUNALE  
F.to Ferrari dott. Renato

=====

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Si certifica che la presente deliberazione è stata pubblicata in copia nell'Albo pretorio in data odierna per la pubblicazione di 15 giorni consecutivi.

Li, 05.11.2018



IL SEGRETARIO COMUNALE

=====

Copia conforme all'originale per usi amministrativi.

Li, 05.11.2018



IL SEGRETARIO COMUNALE

=====

ESECUTIVITA'

La sujestesa deliberazione è divenuta esecutiva, ai sensi di legge, in data e contro di essa, alla data odierna, non risultano presentati opposizioni o ricorsi.

Li,

IL SEGRETARIO COMUNALE

=====