

Estratto del verbale della seduta della Giunta Comunale del 23 dicembre 2020

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE N. 229

COME APPROVATA NELLA SEDUTA DEL 23 DICEMBRE 2020

Oggetto: **Controlli sugli organismi partecipati dal Comune di Cremona. Aggiornamento del modello operativo attuativo del titolo V "Vigilanza e controlli sugli organismi partecipati" del Regolamento Comunale dei Controlli Interni**

Il 23 dicembre 2020, con l'osservanza delle formalità prescritte dalla vigente normativa, alla luce del Decreto Sindacale del 19 marzo 2020 recante "*Criteri di funzionamento della Giunta comunale in videoconferenza*", si è riunita la Giunta Comunale composta dai Signori:

<i>Cognome Nome</i>	<i>Qualifica</i>	<i>Presenti/Assenti</i>	<i>In sede / Da remoto</i>
GALIMBERTI PROF. GIANLUCA	Sindaco	presente	da remoto
VIRGILIO SIG. LEONARDO	Vice Sindaco	presente	da remoto
RUGGERI DOTT.SSA MAURA	Assessore	presente	da remoto
MANZI SIG. MAURIZIO	Assessore	presente	da remoto
BONA PROF. RODOLFO	Assessore	presente	da remoto
MANFREDINI DOTT.SSA BARBARA	Assessore	presente	da remoto
VIOLA DOTT.SSA ROSITA	Assessore	presente	da remoto
PASQUALI SIG.RA SIMONA	Assessore	presente	da remoto
ZANACCHI DOTT. LUCA	Assessore	presente	da remoto
BURGAZZI DOTT. LUCA	Assessore	presente	da remoto

Partecipa da remoto il Segretario Generale: Dott.ssa Gabriella Di Girolamo

Documento informatico firmato digitalmente, **sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.** (artt. 20 e 21 del D.Lgs n. 82/2005).

Responsabile del Procedimento Istruttorio: **DOTT.SSA CHIARA BENNA**
Pratica trattata da **POLI NICOLO'**

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE N. 229
COME APPROVATA NELLA SEDUTA DEL 23 DICEMBRE 2020

LA GIUNTA COMUNALE

Vista la proposta deliberativa ad oggetto:

Controlli sugli organismi partecipati dal Comune di Cremona. Aggiornamento del modello operativo attuativo del titolo V "Vigilanza e controlli sugli organismi partecipati" del Regolamento Comunale dei Controlli Interni

Visti i pareri allegati alla stessa

DELIBERA

1. di approvare, con voto unanime favorevole dei presenti espresso in forma palese, la proposta deliberativa ad oggetto:

Controlli sugli organismi partecipati dal Comune di Cremona. Aggiornamento del modello operativo attuativo del titolo V "Vigilanza e controlli sugli organismi partecipati" del Regolamento Comunale dei Controlli Interni

ed il relativo allegato, così come integrato in corso di seduta;

2. di dichiarare, con separata votazione, con voto unanime favorevole dei presenti espresso in forma palese, la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134 – 4° comma – del Decreto Legislativo 18 agosto 2000 n. 267.

Letto, approvato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE

GALIMBERTI PROF. GIANLUCA

IL SEGRETARIO GENERALE

DI GIROLAMO DOTT.SSA GABRIELLA

Documento informatico firmato digitalmente, **sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.** (artt. 20 e 21 del D.Lgs n. 82/2005).

Responsabile del Procedimento Istruttorio: **DOTT.SSA CHIARA BENNA**
Pratica trattata da **POLI NICOLO'**

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE N. 229
COME APPROVATA NELLA SEDUTA DEL 23 DICEMBRE 2020

Settore AREA SEGRETARIO GENERALE

Servizio Servizio Programmazione, Controllo di Gestione e Rapporti con le Partecipate

OGGETTO **Controlli sugli organismi partecipati dal Comune di Cremona. Aggiornamento del modello operativo attuativo del titolo V "Vigilanza e controlli sugli organismi partecipati" del Regolamento Comunale dei Controlli Interni**

PREMESSE 1) Il Decreto Legge 10 ottobre 2012 n. 174 che con l'articolo 3 "Rafforzamento dei controlli in materia di enti locali" è intervenuto a modificare il Testo Unico degli Enti Locali, D.lgs del 18 agosto 2000, n. 267, in particolare rafforzando ed integrando il sistema dei controlli interni che gli enti locali devono disciplinare nell'ambito della propria autonomia normativa ed organizzativa, ed identificando le seguenti tipologie:

- di regolarità amministrativa e contabile,
- strategico,
- di gestione,
- sulle società partecipate,
- sugli equilibri finanziari,
- sulla qualità dei servizi erogati.

2) Regolamento Comunale dei controlli interni, approvato dal Consiglio comunale con delibera n. 5 del 28 gennaio 2013 in attuazione delle previsioni di cui al richiamato decreto legge n. 174/2012.

3) Delibera di Giunta Comunale n. 224 del 30 novembre 2017 ad oggetto "Attuazione del Titolo V (Vigilanza e controlli sugli organismi partecipati) del Regolamento Comunale dei Controlli Interni ("RCI"). Aggiornamento".

4) Delibera di Giunta Comunale n. 293 del 19 dicembre 2018 ad oggetto "Indirizzi a AEM Cremona SpA ai sensi dell'art. 19 c. 5 del D.Lgs 175/2016 in materia di spese di funzionamento di società in controllo pubblico".

5) Delibera di Giunta Comunale n. 195 del 25 novembre 2020 ad oggetto "Attuazione del Titolo V (Vigilanza e controlli sugli organismi partecipati) del Regolamento Comunale dei Controlli Interni ("RCI"). Primo aggiornamento 2020".

MOTIVAZIONE 1) Aggiornamento dei contenuti della disciplina attuativa del Titolo V (vigilanza e controllo sugli organismi partecipati) del Regolamento Comunale dei Controlli interni, individuando gli organismi nel perimetro di controllo ai sensi dell'art. 15 nonché del Gruppo Amministrazione Pubblica per il bilancio consolidato richiamato all'art. 147 quater comma 4 (art. 147-quater e 233-bis del TUEL, art. 11 - bis, ter, quater e quinquies del Dlgs. 118/2011 e principio applicato 4/4) e in coerenza con il del D.lgs 175/2016 "Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica".

2) La finalità del sistema è orientata ad agevolare e facilitare il sistema dei controlli rispetto ai profili di: pianificazione a medio e lungo termine, monitoraggio, consuntivazione e richieste relative ad obblighi, divieti e vincoli in capo a organismi partecipati di cui all'allegato, nonché alle frequenze di rilevazione.

NORMATIVA 1) Decreto Legge 10 ottobre 2012 n. 174.

2) Art. 147-quater "Controlli sulle società partecipate non quotate" e 233-bis "Bilancio consolidato" del TUEL.

Documento informatico firmato digitalmente, **sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.** (artt. 20 e 21 del D.Lgs n. 82/2005).

Responsabile del Procedimento Istruttorio: **DOTT.SSA CHIARA BENNA**
Pratica trattata da **POLI NICOLO'**

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE N. 229
COME APPROVATA NELLA SEDUTA DEL 23 DICEMBRE 2020

- 3) Art. 11. bis, "Bilancio consolidato", 11 ter "Enti strumentali", 11 quater "Società controllate" e 11 quinques "Società partecipate" del Dlgs. 118/2011.
- 4) Principio applicato 4/4 concernente la programmazione di Bilancio.
- 5) D.lgs 175/2016 "Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica".
- 6) Art. 134 comma 4 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000 n. 267 "Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali" riguardante l'immediata eseguibilità delle deliberazioni.
- 7) Regolamento dei controlli interni, titolo V "Vigilanza e controlli sugli organismi partecipati", articoli dal 13 al 22.

DELIBERA

DECISIONE

- 1) Aggiornare come da allegato A), il modello attuativo del sistema dei controlli sugli organismi partecipati dal Comune di Cremona, in attuazione delle previsioni del vigente Regolamento Comunale in materia di controlli interni e, in particolare:
 - a) il perimetro di vigilanza e controllo ai sensi dell'art 15 "Perimetro di vigilanza e controllo";
 - b) il livello di articolazione del sistema informativo atto a dettagliare la vigilanza e il controllo di ciascun organismo, aggiornando i contenuti del monitoraggio secondo gli schemi e le frequenze di cui all'allegato A) al presente atto.
- 2) Dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile per renderla applicabile nei confronti degli organismi partecipati.

EFFETTI

- 1) L'attività di raccordo procedurale che sussiste con ogni singolo soggetto giuridico sottoposto a controllo nonché le relative azioni saranno condivise anche con le Direzioni responsabili dei singoli contratti di servizio ai fini dell'attuazione degli artt. 21 "Efficacia, efficienza ed economicità nell'attuazione dei contratti di servizio" e 22 "Qualità dei servizi erogati" del Regolamento dei controlli interni.
- 2) Mandare copia del presente provvedimento al Sig. Sindaco, al Sig. Vice Sindaco, ai Sigg.ri Assessori, al Sig. Segretario Generale, ai membri del Comitato Strategico, al Collegio dei Revisori dei Conti, ai Sigg.ri Direttori di settore, al Servizio Specialistico Programmazione, Controllo di Gestione e Rapporti con le Partecipate.
- 3) Mandare copia a tutti gli organismi partecipati individuati nel presente atto.
- 4) Pubblicare la presente deliberazione sul sito internet istituzionale del Comune nella Sezione "Amministrazione Trasparente".

ALLEGATI

- **PARERE DI REGOLARITÀ TECNICA** (impronta: 51E3DA089BC66DA3078BCD6583601DBBE4617C860C6C791DBFD55D40273A4E6C)
- **PARERE DI REGOLARITÀ CONTABILE** (impronta: 1CBD17ED35B5AC67095E20A1AAFEA4FB0556EA4923203218ED59FDB7B54DFCC9)
- **Allegato A) Controlli partecipate - versione come modificata in seduta di Giunta** (impronta: F833FD9364C122DA9B719B9BC85FED7A9B8D1F5842BE82583604582160DF24DA)

Documento informatico firmato digitalmente, **sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.** (artt. 20 e 21 del D.Lgs n. 82/2005).

Responsabile del Procedimento Istruttorio: **DOTT.SSA CHIARA BENNA**
Pratica trattata da **POLI NICOLO'**