COMUNE DI CESSAPALOMBO

Provincia di Macerata

Comune decorato di Croce al Valor Militare

62020 Via Mazzini, 3 ☎ 0733907132 🖷 0733907085 P.Iva 00242710432

PEC: comune.cessapalombo.mc@legalmail.it

Atto Interno

Al Sindaco
Al Revisore dei Conti
Ai Consiglieri Comunali
Ai Responsabili dei Servizi
LORO SEDI

Oggetto: ART. 4 REGOLAMENTO SISTEMA CONTROLLI INTERNI
Relazione II controllo semestrale 2018

Nel rispetto di quanto disposto dall'articolo 3 del D.L. 10/10/2012, n. 174, convertito nella legge 7 dicembre 2012, n. 213, il Comune di Cessapalombo, con deliberazione di Consiglio comunale n. 2 del 09/03/2013, ha approvato il Regolamento del sistema dei controlli interni.

Alla fine del **2° semestre 2019**, come stabilito dall'articolo 4, comma 4, del regolamento sopra indicato, la Dott.ssa Serafini Giuliana, Segretario Generale, in collaborazione con Roberto Luchini Istruttore Direttivo Amministrativo dell'Ufficio Segreteria e Luigi Tomassucci, Responsabile dell'Area Tecnica, hanno predisposto la seguente relazione sintetica ai fini dell'attività di controllo interno:

CONTROLLO REGOLARITÀ AMMINISTRATIVA

Alla data odierna risultano adottati nel semestre dal **01/07/2019 al 31/12/2019**:

n. 14 deliberazioni di Consiglio,

n. 42 deliberazioni di Giunta;

n. 101 determinazioni;

n. 12 ordinanze;

n. 2 contratti/convenzioni;

In base all'articolo 4, comma 3, del regolamento sul sistema dei controlli interni, la metodologia di controllo deve consistere nell'attivazione di un monitoraggio sugli atti individuati con l'obiettivo di verificare:

a) la regolarità delle procedure adottate;
b) il rispetto delle normative vigenti;
c) coerenza dell'atto rispetto ai principali atti di programmazione dell'Ente.

Il controllo successivo di regolarità amministrativa relativo al **2° semestre 2019** ha riguardato i seguenti profili relativi agli ambiti di controllo elencati dal regolamento:

1) REGOLARITÀ DELLE PROCEDURE ADOTTATE:

- pubblicazione degli atti nell'albo pretorio on line e adempimenti previsti dal D.Lgs. 33/2013 e ss.mm.ii. in materia di trasparenza;
- rispetto delle procedure del mercato elettronico della PA (MEPA) nelle determine di acquisto;
- utilizzo delle procedure telematiche nei contratti stipulati soggetti all'obbligo di registrazione;
- rispetto delle disposizioni sul procedimento amministrativo (legge 241/1990) nelle ordinanze e negli atti di autorizzazione e concessione;

2) **RISPETTO DELLE NORMATIVE VIGENTI:**
- presenza del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria negli atti di spesa;
- rispetto delle disposizioni del Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali, D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 e ss.mm.ii.;
- rispetto della normativa sulla privacy (D.Lgs. 196/2006 e ss.mm.ii.) nelle ordinanze;
- rispetto dei tempi di pagamento negli atti di liquidazione;
- rispetto degli obblighi di tracciabilità dei pagamenti negli atti di liquidazione;
- rispetto delle previsioni del codice dei contratti (D.Lgs. 18 aprile 2016, n. 50 e ss.mm.ii.) negli atti stipulati;
- rispetto della normativa anticorruzione (legge 190/2012) e del piano anticorruzione adottato dall'Ente con deliberazione di Giunta comunale n. 4 del 26/01/2018;

3) **RISPETTO DEGLI ATTI DI PROGRAMMAZIONE E DI INDIRIZZO:**
- rispetto ed aderenza ai contenuti/vincoli previsti negli strumenti finanziari di programmazione annuali e pluriennali (Bilancio, DUP, Programma triennale OO.PP. ed elenco annuale, Programmazione triennale fabbisogno personale, ecc).

Pertanto, per ogni tipologia di atto estratto, sono stati effettuati i seguenti controlli:

DELIBERE:
- richiamo della normativa di riferimento per l'emanazione dell'atto;
- pubblicazione degli atti nell'albo pretorio on line e adempimenti previsti dal D.Lgs. 33/2013 e ss.mm.ii. in materia di trasparenza;
- coerenza con il DUP negli atti di impegno di spesa;
- rispetto della legge 190/2012 e del piano anticorruzione dell'Ente;

DETERMINAZIONI:
- richiamo della normativa di riferimento per l'emanazione dell'atto;
- pubblicazione degli atti nell'albo pretorio on line e adempimenti previsti dal D.Lgs. 33/2013 e ss.mm.ii. in materia di trasparenza;
- rispetto delle procedure del mercato elettronico della PA (MEPA) nelle determine di acquisto;

COMUNE DI CESSAPALOMBO

Provincia di Macerata

Comune decorato di Croce al Valor Militare

62020 Via Mazzini, 3 ☎ 0733907132 🖷 0733907085 P.Iva 00242710432

PEC: comune.cessapalombo.mc@legalmail.it

Atto Interno

Al Sindaco
Al Revisore dei Conti
Ai Consiglieri Comunali
Ai Responsabili dei Servizi
LORO SEDI

Oggetto: ART. 4 REGOLAMENTO SISTEMA CONTROLLI INTERNI
Relazione II controllo semestrale 2018

Nel rispetto di quanto disposto dall'articolo 3 del D.L. 10/10/2012, n. 174, convertito nella legge 7 dicembre 2012, n. 213, il Comune di Cessapalombo, con deliberazione di Consiglio comunale n. 2 del 09/03/2013, ha approvato il Regolamento del sistema dei controlli interni.

Alla fine del **2° semestre 2019**, come stabilito dall'articolo 4, comma 4, del regolamento sopra indicato, la Dott.ssa Serafini Giuliana, Segretario Generale, in collaborazione con Roberto Luchini Istruttore Direttivo Amministrativo dell'Ufficio Segreteria e Luigi Tomassucci, Responsabile dell'Area Tecnica, hanno predisposto la seguente relazione sintetica ai fini dell'attività di controllo interno:

CONTROLLO REGOLARITÀ AMMINISTRATIVA

Alla data odierna risultano adottati nel semestre dal **01/07/2019 al 31/12/2019**:

n. 14 deliberazioni di Consiglio,

n. 42 deliberazioni di Giunta;

n. 101 determinazioni;

n. 12 ordinanze;

n. 2 contratti/convenzioni;

In base all'articolo 4, comma 3, del regolamento sul sistema dei controlli interni, la metodologia di controllo deve consistere nell'attivazione di un monitoraggio sugli atti individuati con l'obiettivo di verificare:

a) la regolarità delle procedure adottate;
b) il rispetto delle normative vigenti;
c) coerenza dell'atto rispetto ai principali atti di programmazione dell'Ente.

Il controllo successivo di regolarità amministrativa relativo al **2° semestre 2019** ha riguardato i seguenti profili relativi agli ambiti di controllo elencati dal regolamento:

1) REGOLARITÀ DELLE PROCEDURE ADOTTATE:

- pubblicazione degli atti nell'albo pretorio on line e adempimenti previsti dal D.Lgs. 33/2013 e ss.mm.ii. in materia di trasparenza;
- rispetto delle procedure del mercato elettronico della PA (MEPA) nelle determine di acquisto;
- utilizzo delle procedure telematiche nei contratti stipulati soggetti all'obbligo di registrazione;
- rispetto delle disposizioni sul procedimento amministrativo (legge 241/1990) nelle ordinanze e negli atti di autorizzazione e concessione;

2) RISPETTO DELLE NORMATIVE VIGENTI:

- presenza del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria negli atti di spesa;
- rispetto delle disposizioni del Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali, D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 e ss.mm.ii.;
- rispetto della normativa sulla privacy (D.Lgs. 196/2006 e ss.mm.ii.) nelle ordinanze;
- rispetto dei tempi di pagamento negli atti di liquidazione;
- rispetto degli obblighi di tracciabilità dei pagamenti negli atti di liquidazione;
- rispetto delle previsioni del codice dei contratti (D.Lgs. 18 aprile 2016, n. 50 e ss.mm.ii.) negli atti stipulati;
- rispetto della normativa anticorruzione (legge 190/2012) e del piano anticorruzione adottato dall'Ente con deliberazione di Giunta comunale n. 4 del 26/01/2018;

3) RISPETTO DEGLI ATTI DI PROGRAMMAZIONE E DI INDIRIZZO:

- rispetto ed aderenza ai contenuti/vincoli previsti negli strumenti finanziari di programmazione annuali e pluriennali (Bilancio, DUP, Programma triennale OO.PP. ed elenco annuale, Programmazione triennale fabbisogno personale, ecc).

Pertanto, per ogni tipologia di atto estratto, sono stati effettuati i seguenti controlli:

DELIBERE:

- richiamo della normativa di riferimento per l'emanazione dell'atto;
- pubblicazione degli atti nell'albo pretorio on line e adempimenti previsti dal D.Lgs. 33/2013 e ss.mm.ii. in materia di trasparenza;
- coerenza con il DUP negli atti di impegno di spesa;
- rispetto della legge 190/2012 e del piano anticorruzione dell'Ente;

DETERMINAZIONI:

- richiamo della normativa di riferimento per l'emanazione dell'atto;
- pubblicazione degli atti nell'albo pretorio on line e adempimenti previsti dal D.Lgs. 33/2013 e ss.mm.ii. in materia di trasparenza;
- rispetto delle procedure del mercato elettronico della PA (MEPA) nelle determine di acquisto;

- presenza del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria negli atti di impegno di spesa;
- rispetto, negli impegni di spesa, dei vincoli previsti negli strumenti finanziari di programmazione annuali e pluriennali;
- coerenza con il DUP negli atti di impegno di spesa;
- rispetto della legge 190/2012 e del piano anticorruzione dell'Ente;

ORDINANZE:

- richiamo della normativa di riferimento per l'emanazione dell'atto;
- rispetto delle disposizioni sul procedimento amministrativo (legge 241/1990);
- rispetto della normativa sulla privacy (D.Lgs. 196/2006 e ss.mm.ii.);

CONTRATTI E CONVENZIONI:

- richiamo della normativa di riferimento per l'emanazione dell'atto;
- rispetto delle previsioni del Codice dei contratti;
- utilizzo delle procedure telematiche nei contratti stipulati soggetti all'obbligo di registrazione;
- rispetto degli obblighi anticorruzione (legge 190/2012);

AUTORIZZAZIONI:

- richiamo della normativa di riferimento per l'emanazione dell'atto;
- rispetto delle disposizioni sul procedimento amministrativo (legge 241/1990);
- rispetto dei termini procedimentali previsti da norme di legge e/o regolamento nel rilascio degli atti di autorizzazione;
- rispetto degli obblighi anticorruzione (legge 190/2012).

I tre profili di cui sopra sono stati controllati nella fase successiva all'adozione degli atti, con le modalità di cui all'articolo 4 del regolamento, ossia mediante sorteggio effettuato con la procedura Halley nella misura del 10% sul totale delle delibere, determinazioni, e mediante sorteggio nella misura del 10% sul totale delle ordinanze, contratti ed autorizzazioni, che sono risultati i seguenti:

1	DELIBERA DI GIUNTA- Delibera n.68 del 11-11-2019 con oggetto: Concessione uso gratuito palestra Scuola Cessapalombo per attivita' sportiva dei ragazzi della Comunita' Terapeutica Riabilitativa per Minori "Beata Corte".
2	DELIBERA DI GIUNTA- Delibera n.83 del 28-12-2019 con oggetto: Sisma 2016 - Conferma personale dipendente impiegato nella struttura comunale di Protezione Civile per interventi emergenziali post-sisma 2016.
3	DELIBERA DI GIUNTA- Delibera n.69 del 11-11-2019 con oggetto: Patto di Torre del Parco: proposta istitutiva di una ZONA ECONOMICA SPECIALE SISMA. Autorizzazione alla sottoscrizione digitale del documento.
4	DELIBERA DI GIUNTA: Delibera n.69 del 11-11-2019 con oggetto: Patto di Torre del Parco: proposta istitutiva di una ZONA ECONOMICA SPECIALE SISMA. Autorizzazione alla sottoscrizione digitale del documento.
5	DELIBERA DI CONSIGLIO- Delibera n.40 del 30-11-2019 con oggetto: Programma Triennale dei Lavori Pubblici 2019/2021 ed elenco annuale 2019 - Approvazione modifiche ed integrazioni.
6	DETERMINAZIONI- Determina n.67 del 25-11-2019 Registro Generale n.150 DETERMINE TOMASSUCCI LUIGI con oggetto: Programma regionale per la promozione del sistema integrato di educazione e istruzione 0-6 anni. Installazione ascensore cofinanziato
7	DETERMINAZIONI- Determina n.41 del 06-07-2019 Registro Generale n.91 DETERMINE TOMASSUCCI LUIGI con oggetto: Emergenza Sisma 2016. Intervento di delocalizzazione attività economica per la trasformazione e commercializzazione di prodotti tipici
8	DETERMINAZIONI- Determina n.56 del 08-08-2019 Registro Generale n.101 DETERMINA DEL SEGRETARIO (SERAFINI) con oggetto: Nomina RUP.
9	DETERMINAZIONI- etermina n.38 del 03-07-2019 Registro Generale n.88 DETERMINE TOMASSUCCI LUIGI con oggetto: Lavori di manutenzione strade esterne stagione 2018/2019. Liquidazione delle prestazioni effettuate dalla ditta Moscatelli Costruzioni srl.

10	DETERMINAZIONI- Determina n.94 del 18-12-2019 Registro Generale n.171 DETERMINA DEL SEGRETARIO (SERAFINI) con oggetto: Approvazione schema avviso pubblico per manifestazione di interesse per conferimento di incarico di Posizione Organizzativa
11	DETERMINAZIONI- Determina n.40 del 06-07-2019 Registro Generale n.90 DETERMINE TOMASSUCCI LUIGI con oggetto: Fornitura bacheca in legno per Nordic Walking Park "Montalto di Cessapalombo". Liquidazione fattura..
12	DETERMINAZIONI- Determina n.104 del 31-12-2019 Registro Generale n.187 DETERMINA DEL SEGRETARIO (SERAFINI) con oggetto: Proroga incarico di collaborazione finalizzato alla gestione e riorganizzazione dell'Ufficio Tributi per l'anno 2020..
13	DETERMINAZIONI- Determina n.64 del 11-09-2019 Registro Generale n.116 DETERMINA DEL SEGRETARIO (SERAFINI) con oggetto: Concorso pubblico per titoli ed esami per la copertura di n. 1 posto a tempo parziale 50% e indeterminato di "Istruttore di Vigilanza
14	DETERMINAZIONI- Determina n.49 del 31-08-2019 Registro Generale n.110 DETERMINE TOMASSUCCI LUIGI con oggetto: variante messa in sicurezza BDAP.
15	DETERMINAZIONI- Determina n.65 del 11-09-2019 Registro Generale n.117 DETERMINA DEL SEGRETARIO (SERAFINI) con oggetto: Anno scolastico 2019/2020. Gestione in economia del servizio mensa scolastica - Provvedimenti.
16	ORDINANZE- Ordinanza Sindacale n. 30 – Revoca Ordinanza di inutilizzabilità n.97/2017
17	Rep. N. 696 del 13-12-2019 Concessione loculo cimiteriale

Il controllo sugli atti di cui all'elenco predetto ha evidenziato che:

- in tutti gli atti controllati è richiamata la relativa normativa di riferimento;
- in tutti gli atti sono stati rispettati gli obblighi di trasparenza previsti dal D.Lgs. 33/2013 e ss.mm.ii.;
- sono state rispettate le procedure del mercato elettronico della PA (MEPA) nelle determine di acquisto;
- sono stati rispettati gli obblighi di tracciabilità dei pagamenti negli atti di liquidazione;
- tutte le ordinanze e le delibere estratte sono state pubblicate;
- tutti gli atti di spesa hanno acquisito, da parte del Funzionario responsabile del Servizio Finanziario, il visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria;
- tutti gli impegni di spesa sono stati assunti nel rispetto dei vincoli previsti negli strumenti finanziari di programmazione annuali e pluriennali;
- sono state utilizzate le procedure telematiche nei contratti stipulati soggetti all'obbligo di registrazione;
- è stata rispettata la normativa sulla privacy (D.Lgs. 196/2006 e ss.mm.ii.) nelle ordinanze emesse;
- nei contratti stipulati sono state rispettate le disposizioni del D.Lgs. 50/2016 e ss.mm.ii.;
- gli atti di impegno di spesa sono coerenti con il DUP;
- le determinazioni, i contratti, le convenzioni e le autorizzazioni rispettano la normativa anticorruzione (legge 190/2012) ed il piano anticorruzione adottato dall'Ente con deliberazione di Giunta comunale n. 4 del 26.01.2018;
- nel periodo di riferimento non sono stati rilasciati provvedimenti autorizzatorii;

La redazione della presente relazione è utile a tutti i responsabili ai fini della verifica del rispetto delle procedure MEPA e Consip, ove obbligatorie, dei termini di conclusione dei procedimenti nonché delle procedure previste dall'art. 36 del D.Lgs 50/2016 e ss.mm.ii. per gli affidamenti diretti al di sotto della soglia dei

40.000 euro con particolare riferimento all'osservanza del principio di rotazione ed al rispetto dei termini per la stipula dei contratti.

Cessapalombo li 18.01.2020

IL SEGRETARIO GENERALE
Dott.ssa Giuliana Serafini

L'ISTRUTTORE ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO
Dott. Roberto Luchini

IL RESPONSABILE AREA TECNICA
Geom. Luigi Tomassucci

COMUNE DI CESSAPALOMBO