



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 2018**, 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 **01/07/2018 al 31/12/2018**:

- n. 13 deliberazioni di Consiglio,
- n. 28 deliberazioni di Giunta;
- n. 51 determinazioni;
- n. 9 ordinanze;
- n. 1 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 2018** 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 procedurali 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. 46 del 14-07-2018 con oggetto: Approvazione bozza di protocollo di intesa per la realizzazione di una rete di ricarica per i veicoli elettrici
2	DELIBERA DI GIUNTA- Delibera n. 53 del 19-09-2018 con oggetto: Accettazione in comodato d'uso di area di proprietà del Parco Nazionale dei Monti Sibillini. Approvazione dello schema di contratto di comodato d'uso e autorizzazione alla stipula del contratto.
3	DELIBERA DI GIUNTA- Delibera n. 65 del 21-12-2018 con oggetto: Accordo di programma ANCI – Regione Marche per la ricostruzione privata post-sisma. Adesione.
4	DELIBERA DI CONSIGLIO- Delibera n. 23 del 20-07-2018 con oggetto: Incremento organico della locale Stazione dei Carabinieri
5	DETERMINAZIONI- Determina n. 30 del 11-07-2018 Registro Generale n.79 DETERMINAZIONI AREA TECNICA con oggetto: Affidamento dell'incarico professionale di supporto al Responsabile Unico del Procedimento per la collaborazione, consulenza ed assistenza legale inerente gli aspetti giuridici e amministrativi delle procedure di gara relative all'intervento di "Riparazione dei danni e miglioramento sismico del Palazzo Simonelli". Approvazione dello schema di convenzione e impegno di spesa
6	DETERMINAZIONI- Determina n. 54 del 09-08-2018 Registro Generale n.94 DETERMINAZIONE SEGRETARIO COMUNALE con oggetto: Comitato Sisma Centro Italia – Progetto l'Età attiva – Affidamento incarico e impegno di spesa per collaborazione professionale di un fisioterapista.
7	DETERMINAZIONI- Determina n. 64 del 26-09-2018 Registro Generale n.110 DETERMINAZIONI SEGRETARIO COMUNALE con oggetto: Impegno di spesa per acquisto materiale didattico per la scuola dell'infanzia.
8	DETERMINAZIONI- Determina n. 62 del 22-12-2018 Registro Generale n.151 DETERMINAZIONI AREA TECNICA con oggetto: Affidamento fornitura e liquidazione di spesa per l'acquisto di catene da neve per macchina operatrice Same Deutz

9	Ordinanza Sindacale n. 57 – Chiusura scuola causa neve. 17 dicembre 2018
10	Rep. N. 692 del 31-12-2018 Contratto per l'esecuzione della fornitura pasti a seguito degli eventi sismici del 2016 agli aventi diritto del Comune di Cessapalombo

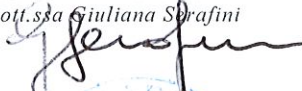
Il controllo sugli atti di cui all'elenco predetto ha evidenziato che:

- 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 autorizzatori;

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 10.01.2019

IL SEGRETARIO GENERALE
Dott.ssa Giuliana Srafini



IL RESPONSABILE AREA TECNICA
Geom. Luigi Tomassucci



L'ISTRUTTORE ISTRUTTORE
AMMINISTRATIVO
Dott. Roberto Luchini

