



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 I° controllo semestrale 2020

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 **1° semestre 2020**, 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 **01/01/2020 al 30/06/2020**:

- n. 5 deliberazioni di Consiglio,
- n. 19 deliberazioni di Giunta;
- n. 93 determinazioni;
- n. 15 ordinanze;
- n. 3 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 **1° semestre 2020** 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.10 del 18-03-2020 con oggetto: Organizzazione dell'accoglienza turistica nel Parco Nazionale dei Monti Sibillini anno 2020. Approvazione progetto e individuazione soggetto gestore.
2	DELIBERA DI GIUNTA- Delibera n. 12 del 25-03-2020 con oggetto: Approvazione polizza assicurativa per emergenza COVID - 19 per dipendenti e amministratori comunali.
3	DELIBERA DI CONSIGLIO- Delibera n. 5 del 17-06-2020 con oggetto: Istituzione del registro comunale delle dichiarazioni anticipate di trattamento sanitario (DAT). Approvazione del regolamento di gestione.
4	DETERMINAZIONI- Determina n. 18 del 24-04-2020 Registro Generale n. 62 DETERMINE TOMASSUCCI LUIGI con oggetto: Legge 145/2018 art. 1 107 - Lavori messa in sicurezza delle strade mediante costruzione di marciapiede e realizzazione manto
5	DETERMINAZIONI- Determina n. 10 del 05-02-2020 Registro Generale n. 20 DETERMIN DEL SEGRETARIO COMUNALE (SERAFINI) con oggetto: Impegno e liquidazione di spesa per funzionamento servizi comunali
6	DETERMINAZIONI- Determina n. 11 del 09-03-2020 Registro Generale n.33 DETERMINE TOMASSUCCI LUIGI con oggetto: Sisma 2016 - Intervento di delocalizzazione attività economica per la trasformazione e commercializzazione di prodotti tipici
7	DETERMINAZIONI- Determina n. 11 del 10-04-2020 Registro Generale n. 54 DETERMINE AREA RICOSTRUZIONE POST SISMA con oggetto: Sisma 2016. Progetto "Centro di aggregazione in Frazione Monastero". Affidamento lavori
8	DETERMINAZIONI- Determina n. 23 del 27-05-2020 Registro Generale n. 72 DETERMINE TOMASSUCCI LUIGI (SERAFINI) con oggetto: Intervento di qualificazione energetica edificio scolastico capoluogo
9	DETERMINAZIONI- Determina n. 5 del 18-01-2020 Registro Generale n. 13 DETERMINE TOMASSUCCI LUIGI con oggetto: Rinnovo CQC dipendente con mansioni di autista autobus Paolo Caporali. Provvedimenti
10	DETERMINAZIONI- Determina n. 2 del 13-02-2020 Registro Generale n. 23 DETERMINA AREA RICOSTRUZIONE

	POST SISMA con oggetto: Sisma 2016. Ordinanza commissariale n.79/2019. Affidamento incarico professionale per lo studio prototipale
11	DETERMINAZIONI- Determina n. 36 del 27-05-2020 Registro Generale n. 74 DETERMINA DEL SEGRETARIO (SERAFINI) con oggetto: Sisma 2016. Liquidazione parziale contributo per autonoma sistemazione mese di Aprile 2020
12	DETERMINAZIONI- Determina n. 13 del 11-03-2020 Registro Generale n. 42 DETERMINE TOMASSUCCI LUIGI con oggetto: tagliano trattore DEUTZ.
13	ORDINANZE- Ordinanza sindacale n. 12/2020 – Misure in materia di contenimento e gestione dell'emergenza epidemiologica da Covid-19 – Chiusura Cimiteri Comunali
14	Rep. N. 700 del 24-06-2020 Fornitura e posa in opera elevatore idraulico esterno al fabbricato scolastico in Via della Repubblica a Cessapalombo

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

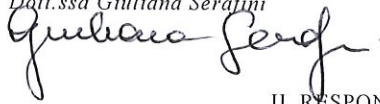
- in tutti gli atti controllati è richiamata la relativa normativa di riferimento;
- in tutti gli atti sono stati rispettati gli obblighi di trasparenza previsti dal D.Lgs. 33/2013 e ss.mm.ii.;
- sono state rispettate le procedure del mercato elettronico della PA (MEPA) nelle determine di acquisto;
- 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.

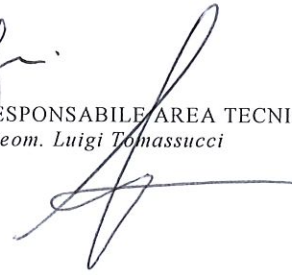
Cessapalombo li 02.07.2020

IL SEGRETARIO GENERALE

Dott.ssa Giuliana Serafini



IL RESPONSABILE AREA TECNICA
Geom. Luigi Tomassucci



L'ISTRUTTORE ISTRUTTORE
AMMINISTRATIVO
Dott. Roberto Luchini



