



## Comune di Monterotondo

Deliberazione Consiglio Com.le  
Convocazione Prima

**Atto n. 2 del 30/01/2025**

### **OGGETTO: APPROVAZIONE DEL REGOLAMENTO DEL SISTEMA INTEGRATO DEI CONTROLLI INTERNI DEL COMUNE DI MONTEROTONDO**

L'anno 2025 il giorno 30 del mese di Gennaio alle ore 09.04 si è riunito nella Residenza Municipale il Consiglio Comunale, in seguito a determinazione del Presidente e previa trasmissione degli inviti a tutti i signori Consiglieri, notificati nei termini di regolamento. Procedutosi all'appello nominale, risultano presenti ed assenti i signori di seguito indicati:

#### **PRESENTE**

Varone Riccardo	Sindaco	SI
Bavaro Michele	Consigliere	NO
Caleca Daniela	Consigliere	SI
Capobianco Angelo	Consigliere	SI
Casu Angelo	Consigliere	SI
Cenciarelli Giuseppe	Consigliere	SI
D'Angelo Donato	Consigliere	NO
Di Andrea Marco	Consigliere	NO
Di Sabatino Lucia	Consigliere	NO
Di Ventura Simone	Consigliere	SI
Donnarumma Vincenzo	Presidente del Consiglio	SI
Federici Fabio	Consigliere	SI
Felici Claudio	Consigliere	SI
Garofoli Matteo Gaetano	Consigliere	SI
Giacomoni Elisa	Consigliere	NO
Giacomozzi Gabriele	Consigliere	NO
Maceratesi Daniele	Consigliere	SI
Mancini Claudia	Consigliere	SI
Mirandi Francesco	Consigliere	SI
Palombi Attilio	Consigliere	SI
Petrocchi Simone	Consigliere	SI
Pieretti Alessia	Consigliere	SI
Segnalini Daniele	Consigliere	SI
Sestili Giuliana	Consigliere	SI
Valle Luisa	Consigliere	SI

PRESENTI n.19

ASSENTI n.6

Presiede il Sig. Donnarumma Vincenzo nella qualità di Presidente.

Assiste il Segretario Generale d.ssa Giuseppina Antonelli, incaricato della redazione del verbale.

**OGGETTO: APPROVAZIONE DEL REGOLAMENTO DEL SISTEMA INTEGRATO DEI CONTROLLI INTERNI DEL COMUNE DI MONTEROTONDO**

**Il presidente, al termine della discussione, pone in votazione la seguente deliberazione.**

**IL CONSIGLIO COMUNALE**

**Premesso che** l'art. 3, comma 2, del D.L. 10/10/2012 n. 174, convertito nella Legge 7 dicembre 2012 n. 213, stabilisce che le modalità di funzionamento e la disciplina delle varie forme di controllo interno devono essere contenute in un Regolamento approvato dal Consiglio Comunale e quindi comunicato al Prefetto e alla Sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti;

**Dato Atto** che il Comune di Monterotondo ha approvato il proprio Regolamento per la disciplina dei controlli interni con delibera del Consiglio Comunale n. 2 del 17/01/2013 e successiva deliberazione n. n. 80 del 11/12/2014;

**Visti** gli articoli dal 147 all'art. 147 quinquies del decreto legislativo n. 267/2000, e s.m.i., che prevede che gli enti locali, nell'ambito della propria autonomia normativa e organizzativa, individuino strumenti e metodologie per garantire, attraverso il sistema dei controlli interni, l'efficacia, l'efficienza e l'economicità dell'azione amministrativa, al fine di ottimizzare, anche mediante tempestivi interventi correttivi, il rapporto tra obiettivi e azioni realizzate, nonché tra risorse impiegate e risultati;

**Richiamata** la Legge n. 190/2012 "Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione" ai sensi della quale il sistema dei controlli interni costituisce strumento imprescindibile ai fini della prevenzione di eventuali fenomeni corruttivi intesi non solo come specifici atti di corruzione bensì nella più ampia accezione di comportamenti devianti dalla cura dell'interesse generale e pregiudicano l'affidamento dei cittadini nell'imparzialità della pubblica amministrazione;

**Considerato** che il D.L. n. 91/2014, convertito con legge 11/08/2014 n. 116, ha apportato alcune modificazioni a quanto disposto dal D.L. n. 174/2012 in merito di controlli interni, con particolare riferimento all'attuazione dei controlli ed alle relative tempistiche;

**Richiamati altresì:**

- il PNRR dell'Italia, approvato con Decisione del Consiglio ECOFIN del 13 luglio 2021 il quale, insieme alle Risorse finanziarie e alla loro programmazione di spesa, comprende un progetto di riforme e un programma di investimenti da attuarsi entro il 30 giugno 2026;
- il D.L. n.59/2021 con il quale il Governo ha destinato ulteriori risorse al Fondo nazionale complementare (PNC) al PNRR;
- il D.L. n.77/2021, recante il modello di *governance* multilivello del PNRR, nell'ambito del quale gli enti locali sono individuati come soggetti attuatori degli interventi, la cui titolarità è attribuita alle Amministrazioni centrali responsabili dell'attuazione e del raggiungimento dei risultati di ciascuna misura, declinati in termini di *target* e *milestone*, il cui conseguimento rappresenta la condizione abilitante per il rimborso delle risorse da parte della Commissione europea;

**Preso atto che**

- Il Comune di Monterotondo risulta destinatario di diversi progetti di sviluppo finanziati con fondi PNRR in qualità quindi di Soggetto Attuatore
- I soggetti attuatori, risultano titolari dei progetti e sono tenuti al rispetto della normativa nazionale e comunitaria e, in generale, a garantire il principio di sana gestione finanziaria, in particolare in materia di Prevenzione dei conflitti di interessi, delle frodi, della corruzione e del doppio finanziamento e pertanto gli atti relativi al PNRR-PNC sono sottoposti al controllo interno, secondo le direttive emanate dalla Sezione delle Autonomie della Corte dei Conti;

**Ritenuto** indispensabile, alla luce:

- delle numerose modifiche legislative inerenti gli enti locali intervenute dal 2014 ad oggi,
- dei mutamenti organizzativi che hanno interessato l'Ente,
- dei controlli sugli atti relativi alle procedure di affidamento dei fondi assegnati nell'ambito dei progetti PNRR – PNC,

procedere alla rivisitazione del sistema dei controlli interni adottato dal Comune di Monterotondo;

**Considerato** che i controlli interni sono articolati nelle funzioni ed attività direttive del Tuel, dall'art. 147 all'art. 147 quinquies, per la verifica, il monitoraggio e la valutazione delle risorse impiegate, dei rendimenti, dei risultati e delle performance anche in relazione al funzionamento degli organismi esterni di partecipazione, e che il sistema integrato dei controlli interni è articolato in:

- a) controllo strategico
- b) controllo di gestione;
- c) controllo di regolarità amministrativa;
- d) controllo di regolarità contabile;
- e) controllo sugli equilibri finanziari;
- f) controllo sulle società partecipate non quotate;
- g) controllo della qualità dei servizi erogati.

**Dato Atto** che attraverso l'adozione del nuovo regolamento si procede ad una integrazione delle varie tipologie di controlli interni previsti per gli enti locali, pervenendo ad una unitarietà del sistema dei controlli interni anche in riferimento al coinvolgimento e responsabilizzazione delle strutture organizzative;

**Ritenuto** che la competenza all'approvazione del detto regolamento appartenga al Consiglio comunale ai sensi dell'articolo 42, comma 2, lettera a) del D.Lgs. n. 267/2000;

**Visto** lo schema di "Regolamento del sistema integrato dei controlli interni" predisposto dal competente servizio e allegato alla presente deliberazione per costituirne parte integrante e sostanziale;

**Visto** che il presente atto è stato esaminato dalla Commissione consiliare Commissione Speciale Statuto e Regolamenti nella riunione del 24/01/2025;

**Ritenuto** il testo meritevole di approvazione

**Visto** l'art. 3 dello Statuto Comunale;

**Visto** il D.Lgs. n. 165/2001 e successive modifiche e integrazioni

**Visto** il D.Lgs. 267/2000;

**Visto** il D.Lgs. 150/2009;

**Visti** i pareri espressi ai sensi dell'art. 49 e dell'art. 147 bis del D.Lgs n. 267/2000, attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa rilasciato dal Segretario Generale Dirigente del Dipartimento Affari Generali e di regolarità contabile rilasciato dal Dirigente del Dipartimento Risorse Economiche e Finanziarie;

**Con voti favorevoli n. 17** (Caleca, Casu, Cenciarelli, Di Ventura, Donnarumma, Federici, Felici, Garofoli, Maceratesi, Mancini, Mirandi, Palombi, Petrocchi, Pieretti, Segnalini, Sestili, Varone)

**Voti contrari nessuno**

**Astenuti n. 2** (Capobianco, Valle)

### **DELIBERA**

- **Di approvare** il Regolamento del sistema integrato dei controlli interni predisposto ex novo quale atto organizzativo ai fini dell'attuazione dei criteri e modalità esplicitati nel testo allegato alla presente deliberazione quale parte integrante e sostanziale;
- **Di dare atto** che il presente Regolamento entra in vigore dalla data di efficacia della delibera di approvazione, e troverà applicazione a far data dal **01.01.2025**;
- **Di demandare** a cura del Segretario Generale, la trasmissione di una copia del presente Regolamento, divenuto efficace, alla Prefettura ed alla Sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti;
- **Di disporre** che al regolamento approvato venga assicurata la trasparenza, mediante la pubblicazione sul sito web istituzionale, secondo criteri di facile accessibilità, completezza e semplicità di consultazione nella sezione "Amministrazione trasparente", sezione di primo livello "Disposizioni generali – Atti generali".
- **Di trasmettere**, per opportuna informazione, copia della presente deliberazione:
  - ai Dirigenti dei Dipartimenti comunali;
  - ai Responsabili degli Incarichi di Elevata Qualificazione;
  - al Nucleo di Valutazione;
  - al Collegio dei Revisori dei Conti;
  - alla RSU.

Successivamente

### **IL CONSIGLIO**

al fine di garantire la tempestiva e la piena funzionalità del nuovo sistema dei controlli interni quale strumento di attuazione dei principi di buon andamento ed imparzialità dell'Amministrazione finalizzato al perseguimento degli obiettivi di legittimità, trasparenza, regolarità, correttezza, efficacia, efficienza ed economicità dell'azione amministrativa,

**Con voti favorevoli n. 17** (Caleca, Casu, Cenciarelli, Di Ventura, Donnarumma, Federici, Felici, Garofoli, Maceratesi, Mancini, Mirandi, Palombi, Petrocchi, Pieretti, Segnalini, Sestili, Varone)

**Voti contrari nessuno**

**Astenuti n. 2** (Capobianco, Valle)

**DELIBERA**

DI DICHIARARE il presente atto immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134 comma 4° del D.Lgs 267/2000.



## Estremi della Proposta

Proposta Nr. **2024 / 105**

Ufficio Proponente: **Servizio risorse umane (trattamento giuridico), performance, trasparenza e controlli**

Oggetto: **APPROVAZIONE DEL REGOLAMENTO DEL SISTEMA INTEGRATO DEI CONTROLLI INTERNI DEL COMUNE DI MONTEROTONDO**

## Parere Tecnico

Ufficio Proponente (Servizio risorse umane (trattamento giuridico), performance, trasparenza e controlli)

In ordine alla regolarità tecnica della presente proposta, ai sensi dell'art. 49 e dell'art. 147 bis del D.Lgs. 267/2000, si esprime parere **FAVOREVOLE**.

Sintesi parere: **Parere Favorevole**

Data **13/11/2024**

Il Responsabile di Settore  
dott.ssa **Giuseppina Antonelli**

## Parere Contabile

In ordine alla regolarità contabile della presente proposta, ai sensi dell'art. 49 e dell'art. 147 bis del D.Lgs. 267/2000, si esprime parere **FAVOREVOLE**.

Sintesi parere: **Parere Favorevole**

Data **26/11/2024**

Responsabile del Servizio Finanziario  
**DOTT.SSA LAURA FELICI**

Letto, approvato e sottoscritto.

**IL PRESIDENTE**

Donnarumma Vincenzo

**Il Segretario Generale**

d.ssa Giuseppina  
Antonelli

---

Il presente atto sarà pubblicato all'albo pretorio del Comune a partire dal .....  
per quindici giorni consecutivi.

Dalla Residenza Municipale, li .....

**Il Segretario Generale**

---

Il sottoscritto Segretario Generale, visti gli atti d'ufficio,

**A T T E S T A**

che la presente deliberazione è stata pubblicata all'albo pretorio comunale per quindici giorni consecutivi dal ..... al ..... come prescritto dall'art. 124, comma 1, del D.Lgs. 267/2000, senza reclami;

che la presente deliberazione è diventata eseguibile il giorno .....

- perché dichiarata immediatamente eseguibile (art. 134, comma 4)
- decorsi 10 giorni dalla pubblicazione (art. 134, comma 3)

Dalla Residenza Municipale, li .....

**Il Segretario Generale**

Il presente atto è sottoscritto con firma digitale ai sensi degli artt. 23, 25 D.P.R. 445/2000 e artt. 20, 21 D.Lgs. 82/2005 da:

DONNARUMMA VINCENZO in data 12/02/2025  
Giuseppina Antonelli in data 12/02/2025