

**COMUNE DI FIANO ROMANO**  
**Città Metropolitana di Roma**

**L'ORGANO DI REVISIONE**

Verbale n. 16 del 6 luglio 2021

**OGGETTO: Certificazione sulla relazione di fine mandato 2016-2021.**

Il giorno 3 del mese di luglio 2021 l'Organo di Revisione del Comune di Fiano Romano nominato con deliberazione di Consiglio comunale n. 25 del 23/07/2019, procede all'esame e al controllo amministrativo-contabile appresso descritto redigendo il presente verbale.

**L'Organo di Revisione**

**Premesso**

- che, ai sensi dell'art. 4 del Decreto Legislativo n 149 del 06/09/2011 e ss.mm.ii., al fine di garantire il coordinamento della finanza pubblica, il rispetto dell'unità economica e giuridica della Repubblica, il principio di trasparenza delle decisioni di entrata e di spesa, le province e i comuni sono tenuti a redigere una relazione di fine mandato;
- che il Sindaco del Comune di Fiano Romano in data 29.6.2021 ha sottoscritto la prevista Relazione di fine mandato, redatta dal Responsabile del Settore Finanziario dott. Vito Dionisi secondo quanto previsto dal vigente Regolamento di Contabilità dell'Ente;
- che la stessa è stata sottoscritta entro i termini di legge;
- che l'art. 3-ter del DDL di conversione in legge del DL marzo 2021, n. 25, recante disposizioni urgenti per il differimento di consultazioni elettorali per l'anno 2021, approvato dal Senato il 7 aprile 2021, stabilisce che non trovi applicazione art. 4, comma 6 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149,
- che l'Organo di Revisione ha ricevuto in data 29.6.2021 la predetta relazione;

**Considerato**

- che nella relazione di fine mandato, quale strumento di conoscenza dell'attività svolta nell'esercizio delle rispettive funzioni e momento di trasparenza nella fase di passaggio da un'amministrazione all'altra, deve essere fotografata la reale situazione finanziaria e gestionale dell'Ente;

**Verificato**

- che, tenendo conto di quanto previsto nel comma 4 dell'art 4 del DLGS 149/2011, la relazione in esame contiene la descrizione dettagliata delle principali attività normative e amministrative svolte durante il mandato, con specifico riferimento a:
  - a) sistema ed esiti dei controlli interni;
  - b) eventuali rilievi della Corte dei conti;
  - c) azioni intraprese per il rispetto dei saldi di finanza pubblica programmati e stato del percorso di convergenza verso i fabbisogni standard;

- d) situazione finanziaria e patrimoniale, anche evidenziando le carenze riscontrate nella gestione degli enti controllati dal comune ai sensi dei numeri 1 e 2 del comma primo dell'articolo 2359 del codice civile, ed indicando azioni intraprese per porvi rimedio;
  - e) azioni intraprese per contenere la spesa e stato del percorso di convergenza ai fabbisogni standard, affiancato da indicatori quantitativi e qualitativi relativi agli output dei servizi resi, anche utilizzando come parametro di riferimento realtà rappresentative dell'offerta di prestazioni con il miglior rapporto qualità-costi;
  - f) quantificazione della misura dell'indebitamento comunale;
- che i dati esposti secondo lo schema già previsto dalle certificazioni al rendiconto di bilancio ex articolo 161 del TUEL, dalle comunicazioni BDAP e dai questionari compilati ai sensi dell'articolo 1, comma 166 e seguenti della legge n. 266 del 2005 corrispondono ai dati contenuti nei citati documenti;

#### **Attesta**

ai sensi degli articoli 239 e 240 del TUEL, che i dati presenti nella relazione di fine mandato sono veritieri e corrispondono ai dati economico - finanziari presenti nei documenti contabili e di programmazione finanziaria dell'ente.

#### **Evidenzia**

che nella Relazione non viene dato conto della Nota istruttoria svolta dalla Sezione della Corte dei Conti con riguardo ai rendiconti degli esercizi finanziari dal 2015 al 2018, avviata con nota del 6 maggio 2020 e conclusa con la Deliberazione n. 143/2020/PRSE del 21.12.200 (trasmessa al Sindaco attraverso il sistema Con.Te in data 22.12.2020) nella la quale sono state accertate diverse criticità e impartite specifiche raccomandazioni al fine di adottare i provvedimenti idonei a rimuovere le criticità riscontrate e ripristinare gli equilibri di bilancio.

L'Organo di Revisione fa inoltre presente, che la Relazione di fine mandato deve essere pubblicata sul sito istituzionale dell'Ente e che deve essere trasmessa alla Sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti nei termini previsti dalla vigente normativa.

#### **L'Organo di Revisione**

Santo Arcangelo CICCONE – presidente

Domenico MASSIMETTI – componente

Stefano MALATESTA – componente

*firmato digitalmente*

**Content:**

<b>CMS document:</b>	
Document status:	Signed
P7m filename:	C:\Users\simona.santonastaso.FIANO\Desktop\20210703_verbale_n.16-certificazione di fine mandato.pdf.p7m
Document SHA1 hash (hex):	B0 D7 1E C5 E2 E6 F9 58 19 6C 5E 29 95 13 48 6B AD F3 4B 7A
Document SHA256 hash (hex):	EE 36 2A A7 AB 28 0F 8C D8 78 23 FE 07 F7 48 52 6B AA D4 16 18 52 95 FD 4F 43 25 87 F4 54 9F 5B
<b>Content:</b>	
<b>Document type:</b>	<b>CADES document. Beware: CADES document made of multiple levels of envelope. Check inner envelope/s</b>
Document size:	97.2 KB (99503 bytes)
Document SHA1 hash (hex):	6E 77 E1 79 BB 33 52 8C C2 A1 6C 45 47 22 8F F7 0B FA D4 CC
Document SHA256 hash (hex):	2A F1 1F EE 7A 74 BF F7 E2 3C 81 82 37 8D 2B 3B 6B 30 6E 41 BA 75 19 2B 5B D9 4D 11 D3 07 8E 9E

**Firme P7M (1):****Santo Arcangelo Ciccone**

<b>Signature Santo Arcangelo Ciccone</b>	
<b>Verification status:</b>	
Signature validity:	Signature Qualified, CADES, Valid [internal data]
Certificate validity:	[Now 08/07/2021 08:25:57] - Qualified [IT] - not expired - <b>NO CRL CHECKING</b> - Valid.
<b>Verification conditions:</b>	<b>CA DB is signed by AgID, NO CRL CHECKING</b>
<b>Certificate:</b>	
Algorithm:	sha256WithRSAEncryption
S. N. of certificate:	7B42 FE29 B5B4 4F7F ED13 49DD 7C75 E65C
Valid from:	venerdì 16 novembre 2018 02:00:00
Valid to:	martedì 16 novembre 2021 01:59:59
<b>Subject:</b>	
First name:	Santo Arcangelo
Last name:	Ciccone
Fiscal code:	CCCSTR51B01E479M
Birth date:	<not specified>
Role:	<not specified>
Organization:	<not specified>

Organization Unit:	<not specified>
qcStatements:	1. The certificate is issued according to Annex I, III or IV of Regulation (EU) No 910/2014 [i.8] as of the types declared by the QC type statement in accordance with clause 4.2.3.
qcStatements:	2. This certificate has retention period of 20 years
qcStatements:	3. Certified public key resides in a Secure Signature Creation Device
qcStatements:	4. PKI Disclosure Statements: en: <a href="https://www.pec.it/repository/arubapec-qualif-pds-en.pdf">https://www.pec.it/repository/arubapec-qualif-pds-en.pdf</a> ; it: <a href="https://www.pec.it/repository/arubapec-qualif-pds-it.pdf">https://www.pec.it/repository/arubapec-qualif-pds-it.pdf</a>
Policy OID:	1.3.6.1.4.1.29741.1.1.1
Policy CPS:	<a href="https://ca.arubapec.it/cps.html">https://ca.arubapec.it/cps.html</a>
Country:	IT
<b>Issuer:</b>	
Name:	ArubaPEC S.p.A. NG CA 3, ArubaPEC S.p.A., IT
Country:	IT
<b>Document signature:</b>	
Signature algorithm:	sha256WithRSAEncryption (2048)
Signature dump:	7717 85C8 E165 9672 26C1 C901 7330 C9B2 D1DA CEC1 DA48 795D 7FB2 B497 21BB 0224 7F53 0FD6 1DD2 1E79 22D1 A9E1 8775 39BC DEAC 9659 BC57 A65E 9679 DFD5 826A 0E61 07B5 DBB9 799B 9A05 39A3 EF7B B624 C3DD 9B73 0504 D578 6368 B08C 1FD6 2FC0 B608 B29F D091 79A1 C9E6 947E BBE0 F2C5 328F DF43 3CE2 4330 E407 6944 6BB5 5BA4 E331 101E 9300 3603 CF89 6076 FFFF 5045 A007 7C90 3699 1703 499B 7DEC 9B15 35E2 E399 0A01 B0AA 1232 A58F 51E2 5593 0577 1FE9 40C9 3786 53C0 4B07 FB49 7347 784E 7BEF A1C1 5998 2E94 D437 5B9D C4FB 50E8 56A1 A773 00BC 3D92 3B3E 1734 1B4A D984 212A 9533 A735 40F4 DCB0 2AD0 227F 368D 4A36 A958 C1A9 8DFD 3368 D96B 6158 5C6E 2C61
<b>Signed attributes</b>	
contentType	pkcs7-data
signingTime	06/07/2021 16:44:53
messageDigest	2A F1 1F EE 7A 74 BF F7 E2 3C 81 82 37 8D 2B 3B 6B 30 6E 41 BA 75 19 2B 5B D9 4D 11 D3 07 8E 9E
id-aa-signingCertificateV2	sha256( 67 8A 80 A0 A1 4D 62 A3 56 5D 40 71 F2 A8 46 A4 35 85 4B 72 33 F8 4A 58 27 60 BB 1F 83 3D 25 59 ) issuer(ArubaPEC S.p.A. NG CA 3, ArubaPEC S.p.A., IT) serial(7B42 FE29 B5B4 4F7F ED13 49DD 7C75 E65C)

**Certificates (1):****Santo Arcangelo Ciccone**

Certificate validity:	[08/07/2021 08:25:57] - Valid, Qualified [IT]
Verification conditions:	CA DB is signed by AgID, <b>NO CRL CHECKING</b>
Algorithm:	RSA-SHA256
S. N. of certificate:	7B42FE29B5B44F7FED1349DD7C75E65C
Valid from:	venerdì 16 novembre 2018 02:00:00
Valid to:	martedì 16 novembre 2021 01:59:59
Subject:	Santo Arcangelo Ciccone
Issuer:	ArubaPEC S.p.A. NG CA 3, ArubaPEC S.p.A., IT
Country:	IT

**Report of internal document****Content:**

<b>CMS document:</b>	
Document status:	Signed
P7m filename:	20210703_verbale_n.16-certificazione di fine mandato.p7m
Document SHA1 hash (hex):	6E 77 E1 79 BB 33 52 8C C2 A1 6C 45 47 22 8F F7 0B FA D4 CC
Document SHA256 hash (hex):	2A F1 1F EE 7A 74 BF F7 E2 3C 81 82 37 8D 2B 3B 6B 30 6E 41 BA 75 19 2B 5B D9 4D 11 D3 07 8E 9E
<b>Content:</b>	
Document type:	PDF document
Document size:	92.7 KB (94955 bytes)
Document SHA1 hash (hex):	74 6B 05 26 BD 24 EC F8 B0 5B 8C E8 C2 BF F6 E5 BE D4 D5 FC
Document SHA256 hash (hex):	58 FD DD 1E 02 B1 3E 5A 9E 83 2B D3 CB 5E 36 15 15 EE E6 F1 8C 5E 5C 27 DF 76 F4 23 A2 13 7D 11

**Firme P7M (2):****DOMENICO MASSIMETTI**

<b>Signature DOMENICO MASSIMETTI</b>	
<b>Verification status:</b>	
Signature validity:	Signature Qualified, CAeS, Valid [internal data]
Certificate validity:	[Now 08/07/2021 08:25:56] - Qualified [IT] - not expired - <b>NO CRL CHECKING</b> - Valid.

<b>Verification conditions:</b>	CA DB is signed by AgID, <b>NO CRL CHECKING</b>
<b>Certificate:</b>	
Algorithm:	sha256WithRSAEncryption
S. N. of certificate:	3BD5 30D6 DC3A 8001 7E03 1C97 D532 1632
Valid from:	mercoledì 3 ottobre 2018 02:00:00
Valid to:	domenica 3 ottobre 2021 01:59:59
<b>Subject:</b>	
First name:	DOMENICO
Last name:	MASSIMETTI
Fiscal code:	MSSDNC65M26H282X
Birth date:	<not specified>
Role:	<not specified>
Organization:	<not specified>
Organization Unit:	<not specified>
qcStatements:	1. The certificate is issued according to Annex I, III or IV of Regulation (EU) No 910/2014 [i.8] as of the types declared by the QC type statement in accordance with clause 4.2.3.
qcStatements:	2. This certificate has retention period of 20 years
qcStatements:	3. Certified public key resides in a Secure Signature Creation Device
qcStatements:	4. PKI Disclosure Statements: en: <a href="https://www.pec.it/repository/arubapec-qualif-pds-en.pdf">https://www.pec.it/repository/arubapec-qualif-pds-en.pdf</a> ; it: <a href="https://www.pec.it/repository/arubapec-qualif-pds-it.pdf">https://www.pec.it/repository/arubapec-qualif-pds-it.pdf</a>
Policy OID:	1.3.6.1.4.1.29741.1.1.1
Policy CPS:	<a href="https://ca.arubapec.it/cps.html">https://ca.arubapec.it/cps.html</a>
Country:	IT
<b>Issuer:</b>	
Name:	ArubaPEC S.p.A. NG CA 3, ArubaPEC S.p.A., IT
Country:	IT
<b>Document signature:</b>	
Signature algorithm:	sha256WithRSAEncryption (2048)
	535A 2B62 FBA2 7E4E 6225 6D1B F888 2653 2628 FCD4 4B94 4DD6 2A3F FFFC 3CE2 B16A 179E D988 90F8 2ABE E413 FBA6 B68D 6C44 03F3 BC87 DAD8 B108 41DB E0C5 A9A0 A524 1C6A 565B 74AA 5E1B 37F6 C9F5 19E3 CEDE 40B2 C9DC 8106 6A10 3475 E051 5E31 BA20 45E7 C669 E198 E628 15CF 3191 6E41 1BC9 F096 59E0 71B4 2D65 B4FD B2CC DC6F

Signature dump:	7F54 C109 9930 EC7C 505E 2CC7 9B27 8172 D238 A93A 5189 D7E5 237D 8D1E 1578 5A83 0D9A 06A0 E2F5 F982 5FCF F09A 46F9 76EC 227E E02B F092 7737 7F20 9C77 B26C DC06 F897 F3A3 1AF4 9F8C 9526 8680 CEE4 7FF6 3A38 3D21 C03F 3836 BC97 BF3D 65D0 170B DFDB B6BB B232 E7E0 933F 7767 27D8 A243 4CBB 8151 B2E3 B949 3741 7F17 0B02 19FE 1F35
<b>Signed attributes</b>	
contentType	pkcs7-data
signingTime	06/07/2021 11:45:43
messageDigest	58 FD DD 1E 02 B1 3E 5A 9E 83 2B D3 CB 5E 36 15 15 EE E6 F1 8C 5E 5C 27 DF 76 F4 23 A2 13 7D 11
id-aa- signingCertificateV2	sha256( 05 7C 17 45 33 29 D0 17 0A A4 74 5B 09 0F B3 E2 07 B0 2B 80 59 E2 DC 7A 51 2D 20 92 02 01 4D 23 ) issuer (ArubaPEC S.p.A. NG CA 3, ArubaPEC S.p.A., IT) serial(3BD5 30D6 DC3A 8001 7E03 1C97 D532 1632)

### STEFANO MALATESTA

Signature STEFANO MALATESTA	
<b>Verification status:</b>	
Signature validity:	Signature Qualified, CAAdES, Valid [internal data]
Certificate validity:	[Now 08/07/2021 08:25:56] - Qualified [IT] - not expired - <b>NO CRL CHECKING</b> - Valid.
<b>Verification conditions:</b>	<b>CA DB is signed by AgID, NO CRL CHECKING</b>
<b>Certificate:</b>	
Algorithm:	sha256WithRSAEncryption
S. N. of certificate:	2170 72A1 FA04 4290
Valid from:	venerdì 12 luglio 2019 17:39:00
Valid to:	lunedì 11 luglio 2022 00:00:00
<b>Subject:</b>	
First name:	STEFANO
Last name:	MALATESTA
Fiscal code:	MLTSFN60C02H501C
Birth date:	<not specified>
Role:	<not specified>
Organization:	<not specified>
Organization Unit:	<not specified>
qcStatements:	1. The certificate is issued according to Annex I, III or IV of Regulation (EU) No 910/2014 [i.8] as of the types declared by the QC type statement in accordance with clause 4.2.3.

qcStatements:	2. This certificate has retention period of 20 years
qcStatements:	3. Certified public key resides in a Secure Signature Creation Device
qcStatements:	4. QC Type id-etsi-qct-esign
qcStatements:	5. PKI Disclosure Statements: en: <a href="https://docs.namirialtsp.com/documents/PDS/PDS_en.pdf">https://docs.namirialtsp.com/documents/PDS/PDS_en.pdf</a> ; it: <a href="https://docs.namirialtsp.com/documents/PDS/PDS_it.pdf">https://docs.namirialtsp.com/documents/PDS/PDS_it.pdf</a>
Policy OID:	0.4.0.194112.1.2
Policy OID:	1.3.6.1.4.1.36203.1.1.2
Policy CPS:	<a href="https://docs.namirialtsp.com/">https://docs.namirialtsp.com/</a>
Policy OID:	0.4.0.2042.1.2
Country:	IT
<b>Issuer:</b>	
Name:	Namirial CA Firma Qualificata, Namirial S.p.A./02046570426, IT
Country:	IT
<b>Document signature:</b>	
Signature algorithm:	sha256WithRSAEncryption (2048)
Signature dump:	71DA 6E57 B3BD 3605 FEA9 FA3E 5F1F 38C1 9552 5873 A0BF 74F8 6A76 A01F 0193 2B54 C571 8D67 CBDA 59E8 17F2 FEC8 5F70 76F4 37B0 ADE2 D3EF B903 7765 9FA1 4EE9 D175 192E 786A 0ACC DB45 7B1D 40AA ACC9 643A 65DA D84F C77C C0C6 7ABE 8731 9B18 8A30 CF02 376F CF88 A313 6E2F 7DA5 875A D3C4 1843 5CBC 384F 798B 03BF AF63 AAFF F589 C054 3B84 FD1F 3AE3 FEC1 FC44 46D6 95F1 5148 717B D684 8DD6 E007 6826 DEFA 94BA D660 97CF 46D6 8EE6 6FCA BB1C 169F 349C F8CC 48BA 385A 194E DF30 73E5 E3AE AD01 012A D610 FD5F F8CC 8EDF E9A2 100A 4BBC 138E B7B3 127B 18B4 DF3F 2B1E 59E3 7EB1 2D6A 76AE D3CC 0536 DE96 2395 191A AFEE CFE0 A63B 459C F47E 5B5D 938A F856 A66B
<b>Signed attributes</b>	
contentType	pkcs7-data
signingTime	06/07/2021 16:06:59
messageDigest	58 FD DD 1E 02 B1 3E 5A 9E 83 2B D3 CB 5E 36 15 15 EE E6 F1 8C 5E 5C 27 DF 76 F4 23 A2 13 7D 11
id-aa-signingCertificateV2	sha256( 47 62 F8 BD 10 E8 E8 4E 0A B1 AD FF C8 C1 3A 19 99 A5 E7 F8 96 30 02 A0 01 E9 07 D4 DF AE A0 24 ) issuer(Namirial CA Firma Qualificata, Namirial S.p.A./02046570426, IT) serial(2170 72A1 FA04 4290)

**Certificates (2):****DOMENICO MASSIMETTI**

Certificate validity:	[[08/07/2021 08:25:56] - Valid, Qualified
-----------------------	---



	[IT]
Verification conditions:	CA DB is signed by AgID, <b>NO CRL CHECKING</b>
Algorithm:	RSA-SHA256
S. N. of certificate:	3BD530D6DC3A80017E031C97D5321632
Valid from:	mercoledì 3 ottobre 2018 02:00:00
Valid to:	domenica 3 ottobre 2021 01:59:59
Subject:	DOMENICO MASSIMETTI
Issuer:	ArubaPEC S.p.A. NG CA 3, ArubaPEC S.p.A., IT
Country:	IT

### STEFANO MALATESTA

Certificate validity:	[08/07/2021 08:25:56] - Valid, Qualified [IT]
Verification conditions:	CA DB is signed by AgID, <b>NO CRL CHECKING</b>
Algorithm:	RSA-SHA256
S. N. of certificate:	217072A1FA044290
Valid from:	venerdì 12 luglio 2019 17:39:00
Valid to:	lunedì 11 luglio 2022 00:00:00
Subject:	STEFANO MALATESTA
Issuer:	Namirial CA Firma Qualificata, Namirial S.p.A./02046570426, IT
Country:	IT

