



COMUNE DI CALATABIANO
Città Metropolitana di Catania

**Referto sul Controllo di
Regolarità Amministrativa nella
Fase Successiva
per il
Trimestre
06.08.2017/05.11.2017**

**A cura del Segretario Comunale
dott.ssa Concetta Puglisi**

Oggetto

Il presente documento ha ad oggetto il Referto sul Controllo di Regolarità Amministrativa nella Fase Successiva svolto dal Segretario Comunale, che ne è il responsabile, con riferimento al TRIMESTRE 06.08.2017/05.11.2017, secondo la normativa, i principi informativi, le modalità operative e con le risultanze che seguono.

NORMATIVA PRIMARIA	<p>ART. 147 <i>BIS</i>, co. 2 e 3, D. Lgs. 18/08/2000, n. 267 (T.U.E.L.), nel testo modificato dal D.L. 10 ottobre 2012, n. 174, convertito con modificazioni dalla L. 7 dicembre 2012, n. 213:</p> <p><i>“2. Il controllo di regolarità amministrativa è inoltre assicurato, nella fase successiva, secondo principi generali di revisione aziendale e modalità definite nell'ambito dell'autonomia organizzativa dell'ente, sotto la direzione del segretario, in base alla normativa vigente. Sono soggette al controllo le determinazioni di impegno di spesa, i contratti e gli altri atti amministrativi, scelti secondo una selezione casuale effettuata con motivate tecniche di campionamento.</i></p> <p><i>3. Le risultanze del controllo di cui al comma 2 sono trasmesse periodicamente, a cura del segretario, ai responsabili dei servizi, unitamente alle direttive cui conformarsi in caso di riscontrate irregolarità, nonché ai revisori dei conti e agli organi di valutazione dei risultati dei dipendenti, come documenti utili per la valutazione, e al consiglio comunale.”</i></p>
NORMATIVA SECONDARIA	<p>ART. 4 Regolamento sul sistema integrato dei controlli interni approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 13 del 05.04.2013</p>
PRINCIPI INFORMATIVI	<p>a. Indipendenza (è effettuato dal Segretario Comunale nell'esercizio delle funzioni ex art. 97 T.U.E.L.)</p> <p>b. Imparzialità (è esercitato attraverso campionamento statistico degli atti)</p> <p>c. Standardizzazione (utilizza strumenti di controllo e metodi di misurazione predefiniti – griglia di raffronto)</p> <p>d. Trasparenza (coinvolge tutti i responsabili)</p> <p>e. Collaboratività (non persegue finalità sanzionatorie ma rivolte al miglioramento qualitativo degli atti ed ad una ottimale attuazione degli indirizzi politici in funzione della buona amministrazione dei cittadini)</p>

EFFETTI CORRELATI	Indicatore di <i>performance</i>
MODALITÀ OPERATIVE DEL CONTROLLO	<p>FASI:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Adozione da parte del Segretario Comunale della determinazione n. 03 del 06.05.2013 avente ad oggetto <i>“Controllo di regolarità amministrativa nella fase successiva – Modalità operative”</i>. 2. Predisposizione, da parte di unità di personale comunale a supporto del Segretario n. q., dell’elenco, distinto per area, di atti/provvedimenti emessi dai Responsabili di Area nel trimestre: 06.08.2017/05.11.2017 ed ascrivibili alle seguenti tipologie: <ul style="list-style-type: none"> → determinazioni di impegno di spesa; → determinazioni a contrattare; → provvedimenti di concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari nonché attribuzione vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici; → determinazioni relative ad incarichi di collaborazione sia di natura occasionale che coordinata e continuativa; → contratti; → ordinanze. 3. Sorteggio di almeno il 10% (arrotondato all’unità più vicina e, se non raggiunta l’unità, di almeno un atto/provvedimento) del totale degli atti adottati da ciascuna area in ciascun trimestre, effettuato da dipendente preventivamente individuato, alla presenza del Segretario Comunale e di altra unità di personale anch’essa previamente individuata, secondo il metodo del <i>“Sorteggio casuale con foglio di calcolo excel, dotato della funzione che genera numeri casuali senza ripetizione”</i>. 4. Formalizzazione operazioni di sorteggio mediante redazione del verbale n. 01 del 15.11.2017. 5. Controllo atti/provvedimenti mediante comparazione con standard di riferimento di cui alla griglia di raffronto, in allegato sub lett. B) alla succitata determinazione del Segretario Comunale n. 03/2013, contenente indicatori che tengono conto di: <ul style="list-style-type: none"> a. rispetto di norme, indirizzi e direttive;

		b. correttezza e regolarità procedurale; c. correttezza formale nella redazione dell'atto/provvedimento.		
AREE DI ATTIVITA'	TIPOLOGIA ATTI	N. ATTI IN ELENCO	N. ATTI SORTEGGIATI E CONTROLLATI	TRIMESTRE
Omissis	Determinazioni di impegno di spesa	35	03	06.08.2017 05.11.2017
	Determinazioni a contrattare	17	02	06.08.2017 05.11.2017
	Provvedimenti di concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari nonché attribuzione vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici	7	01	06.08.2017 05.11.2017
	Determinazioni relative ad incarichi di collaborazione sia di natura occasionale che coordinata e continuativa	02	01	06.08.2017 05.11.2017
	Ordinanze	0	0	06.08.2017 05.11.2017
	Contratti (scritture private)	01	01	06.08.2017 05.11.2017
	Totale complessivo area omissis		62	08
Percentuale		12,90%		
Omissis	Determinazioni di impegno di spesa	0	0	06.08.2017 05.11.2017

	Determinazioni a contrattare	02	01	06.08.2017 05.11.2017
	Provvedimenti di concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari nonché attribuzione vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici	0	0	06.08.2017 05.11.2017
	Determinazioni relative ad incarichi di collaborazione sia di natura occasionale che coordinata e continuativa	0	0	06.08.2017 05.11.2017
	Ordinanze	0	0	06.08.2017 05.11.2017
	Contratti (scritture private)	0	0	06.08.2017 05.11.2017
	Totale complessivo area <i>omissis</i>	02	01	
Percentuale		50%		
<i>Omissis</i>	Determinazioni di impegno di spesa	25	02	06.08.2017 05.11.2017
	Determinazioni a contrattare	14	01	06.08.2017 05.11.2017

	Provvedimenti di concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari nonché attribuzione vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici	0	0	06.08.2017 05.11.2017
	Determinazioni relative ad incarichi di collaborazione sia di natura occasionale che coordinata e continuativa	0	0	06.08.2017 05.11.2017
	Ordinanze	0	0	06.08.2017 05.11.2017
	Contratti (scritture private)	0	0	06.08.2017 05.11.2017
Totale complessivo area <i>omissis</i>		39	03	
Percentuale		7,69%		
<i>Omissis</i>	Determinazioni di impegno di spesa	03	01	06.08.2017 05.11.2017
	Determinazioni a contrattare	03	01	06.08.2017 05.11.2017

	Provvedimenti di concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari nonché attribuzione vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici	0	0	06.08.2017 05.11.2017
	Determinazioni relative ad incarichi di collaborazione sia di natura occasionale che coordinata e continuativa	0	0	06.08.2017 05.11.2017
	Ordinanze	0	0	06.08.2017 05.11.2017
	Contratti (scritture private)	0	0	06.08.2017 05.11.2017
Totale complessivo area <i>omissis</i>		06	02	
Percentuale		33,33%		
<i>Omissis</i>	Determinazioni di impegno di spesa	11	01	06.08.2017 05.11.2017
	Determinazioni a contrattare	03	01	06.08.2017 05.11.2017

	Provvedimenti di concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari nonché attribuzione vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici	0	0	06.08.2017 05.11.2017
	Determinazioni relative ad incarichi di collaborazione sia di natura occasionale che coordinata e continuativa	0	0	06.08.2017 05.11.2017
	Ordinanze	0	0	06.08.2017 05.11.2017
	Contratti (scritture private)	0	0	06.08.2017 05.11.2017
Totale complessivo area <i>omissis</i>		14	02	
Percentuale		7,14%		
<i>Omissis</i>	Determinazioni di impegno di spesa	09	01	
	Determinazioni a contrattare	01	01	06.08.2017 05.11.2017

	Provvedimenti di concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari nonché attribuzione vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici	0	0	06.08.2017 05.11.2017
	Determinazioni relative ad incarichi di collaborazione sia di natura occasionale che coordinata e continuativa	0	0	06.08.2017 05.11.2017
	Ordinanze	10	01	06.08.2017 05.11.2017
	Contratti (scritture private)	0	0	06.08.2017 05.11.2017
Totale complessivo area <i>omissis</i>		20	03	
Percentuale		15%		
TOTALE ATTI/PROVVEDIMENTI SOGGETTI A CONTROLLO		143		
TOTALE ATTI/PROVVEDIMENTI ESAMINATI A CAMPIONE		19		
PERCENTUALE ATTI/PROVVEDIMENTI ESAMINATI A CAMPIONE		13,29%		

Quadro di sintesi irregolarità riscontrate

Tabella 1

TIPOLOGIA ATTO/PROVVEDIMENTO CONTROLLATO	IRREGOLARITÀ RILEVATE	NUMERO ATTI PER AREA INFICIATI DA IRREGOLARITA'	PERCENTUALE
IMPEGNI DI SPESA	Elusione disposizioni di cui all'ordinamento economico-finanziario e/o sul contenimento della spesa pubblica (<i>spending review</i>)	AREA OMISSIS	0 su 03 0%
		AREA OMISSIS	// //
		AREA OMISSIS	01 su 01 100%
		AREA OMISSIS	02 su 02 100%
		AREA OMISSIS	0 su 01 0%
		AREA OMISSIS	01 su 01 100%
	Omesso riferimento MePA/Consip	AREA OMISSIS	0 su 03 0%
		AREA OMISSIS	// //
		AREA OMISSIS	01 su 01 100%
		AREA OMISSIS	02 su 02 100%
		AREA OMISSIS	0 su 01 0%

	AREA OMISSIS	01 su 01	100%
Omesso riferimento clausola di tracciabilità finanziaria	AREA OMISSIS	0 su 03	0%
	AREA OMISSIS	//	//
	AREA OMISSIS	01 su 01	100%
	AREA OMISSIS	02 su 02	100%
	AREA OMISSIS	0 su 01	0%
	AREA OMISSIS	01 su 01	100%
Indicazione RUP anziché Responsabile del procedimento	AREA OMISSIS	0 su 03	0%
	AREA OMISSIS	//	//
	AREA OMISSIS	0 su 01	0%
	AREA OMISSIS	0 su 02	0%
	AREA OMISSIS	0 su 01	0%

		AREA OMISSIS	0 su 01	0%
	Difetto di motivazione	AREA OMISSIS	0 su 03	0%
		AREA OMISSIS	//	//
		AREA OMISSIS	0 su 01	0%
		AREA OMISSIS	0 su 02	0%
		AREA OMISSIS	0 su 01	0%
		AREA OMISSIS	0 su 01	0%
DETERMINAZIONI CONTRATTARE	A Omessa indicazione nell'oggetto del <i>nomen juris</i> di "determinazione a contrattare"	AREA OMISSIS	0 su 02	0%
		AREA OMISSIS	0 su 01	0%
		AREA OMISSIS	0 su 01	0%
		AREA OMISSIS	0 su 01	0%
		AREA OMISSIS	01 su 01	100%

	AREA OMISSIS	//	//
Omessa menzione del R.U.P.	AREA OMISSIS	0 su 02	0%
	AREA OMISSIS	0 su 01	0%
	AREA OMISSIS	0 su 01	0%
	AREA OMISSIS	01 su 01	100%
	AREA OMISSIS	0 su 01	0%
	AREA OMISSIS	//	//
Omessa previsione cig/tracciabilità finanziaria	AREA OMISSIS	0 su 02	0%
	AREA OMISSIS	0 su 01	0%
	AREA OMISSIS	0 su 01	0%
	AREA OMISSIS	0 su 01	0%
	AREA OMISSIS	0 su 01	0%
	AREA OMISSIS	//	0%

	Difetto motivazione	AREA OMISSIS	0 su 02	0%
		AREA OMISSIS	0 su 01	0%
		AREA OMISSIS	0 su 01	0%
		AREA OMISSIS	01 su 01	100%
		AREA OMISSIS	0 su 01	0%
		AREA OMISSIS	//	//
	Omesso riferimento MePA/Consip	AREA OMISSIS	0 su 02	0%
		AREA OMISSIS	0 su 01	0%
		AREA OMISSIS	0 su 01	0%
		AREA OMISSIS	0 su 01	0%
		AREA OMISSIS	0 su 01	0%
		AREA OMISSIS	//	//

	Omessa previsione clausole sul rispetto del codice di comportamento e/o <i>pantouflage</i> – <i>revolving doors</i> di cui all’art. 53, co. 16-ter, del D.Lgs. n. 165/2001 ed al P.T.P.C.T. 2017-2019	AREA OMISSIS	02 su 02	100%
		AREA OMISSIS	0 su 01	0%
		AREA OMISSIS	0 su 01	0%
		AREA OMISSIS	0 su 01	0%
		AREA OMISSIS	01 su 01	100%
		AREA OMISSIS	//	//
	Omesso riferimento verifica requisiti generali	AREA OMISSIS	02 su 02	100%
		AREA OMISSIS	0 su 01	0%
		AREA OMISSIS	0 su 01	0%
		AREA OMISSIS	0 su 01	0%
		AREA OMISSIS	0 su 01	0%
		AREA OMISSIS	//	//

PROVVEDIMENTI DI CONCESSIONE EROGAZIONE DI SOVVENZIONI, CONTRIBUTI, SUSSIDI, AUSILI FINANZIARI NONCHÉ ATTRIBUZIONE VANTAGGI ECONOMICI DI QUALUNQUE GENERE A PERSONE ED ENTI PUBBLICI	Vizi	AREA OMISSIS	0 su 01	0%
		AREA OMISSIS	//	//
		AREA OMISSIS	//	//
		AREA OMISSIS	//	//
		AREA OMISSIS	//	//
		AREA OMISSIS	0 su 01	0%
DETERMINAZIONI RELATIVE AD INCARICHI DI COLLABORAZIONE SIA DI NATURA OCCASIONALE CHE COORDINATA E CONTINUATIVA	Vizi	AREA OMISSIS	01 su 01	100%
	[Omessa previsione clausole sul rispetto del codice di comportamento e/o pantouflage – revolving doors di cui all’art. 53, co. 16-ter, del D.Lgs. n. 165/2001 ed al P.T.P.C.T. 2017-2019]	AREA OMISSIS	//	//
		AREA OMISSIS	//	//
		AREA OMISSIS	//	//
		AREA OMISSIS	//	//
		AREA OMISSIS	//	//
ORDINANZE	Incompetenza ad adottare l’atto	AREA OMISSIS	//	//
		AREA OMISSIS	//	//
		AREA OMISSIS	//	//
		AREA OMISSIS	//	//
		AREA OMISSIS	//	//

		AREA OMISSIS	0 su 01	0%	
	Omessa menzione del Responsabile Procedimento	AREA OMISSIS	//	//	
		AREA OMISSIS	//	//	
		AREA OMISSIS	//	//	
		AREA OMISSIS	//	//	
		AREA OMISSIS	//	//	
		AREA OMISSIS	0 su 01	0%	
	Omessa indicazione termini e mezzi di impugnazione	AREA OMISSIS	//	//	
		AREA OMISSIS	//	//	
		AREA OMISSIS	//	//	
		AREA OMISSIS	//	//	
		AREA OMISSIS	//	//	
		AREA OMISSIS	0 su 01	0%	
	CONTRATTI	Vizi [Omesso riferimento verifica requisiti generali di cui all'art. 80 del D.Lgs. n. 50/2016 nella premessa della convenzione -	AREA OMISSIS	0 su 01	0%
			AREA OMISSIS	//	//
AREA OMISSIS			//	//	
AREA OMISSIS			//	//	

	mancata stipula in modalità elettronica (art. 32, co. 14, D.Lgs. n. 50/2016)]	AREA <i>OMISSIS</i>	//	//
		AREA <i>OMISSIS</i>	//	//

Tabella 2

AREE DI ATTIVITA'	N. ATTI CONTROLLATI	PERCENTUALE COMPLESSIVA MEDIA IRREGOLARITA' RILEVATE	PERCENTUALE COMPLESSIVA MEDIA IRREGOLARITA' RILEVATE CONTROLLO PRECEDENTE
AREA <i>OMISSIS</i>	08	20%	21,43%
AREA <i>OMISSIS</i>	01	0%	0%
AREA <i>OMISSIS</i>	02	25%	42,86%
AREA <i>OMISSIS</i>	03	41,66%	84,61%
AREA <i>OMISSIS</i>	02	16,66%	26,67%
AREA <i>OMISSIS</i>	03	33,33%	50,00%
TUTTE LE AREE	19	22,77%	37,59%

VALUTAZIONE COMPLESSIVA SUL CORRETTO GOVERNO DEGLI ATTI – CASI DI ATTENZIONE E DIRETTIVE AL PERSONALE APICALE

Si rileva, in linea generale, come la gestione delle risorse pubbliche non possa non soggiacere a forme di verifiche e rendicontazioni interessanti i centri di responsabilità dell'ente, anche al fine di appurare la correttezza e la regolarità dell'attività posta in essere dagli organi ad essa deputati in attuazione delle scelte del governo locale e di promuovere la crescita della cultura della legalità.

In particolare, dalla verifica "*controllo di regolarità amministrativa nella fase successiva*", effettuata mediante utilizzo di una griglia predefinita sulla quale sono state annotate la presenza o l'assenza di elementi sostanziali, procedurali e di regolarità formale ritenuti indicativi di uno stato di benessere amministrativo dell'atto/provvedimento emanato, è possibile evincere che:

- può dirsi elevato, per il trimestre in oggetto, il grado di correttezza degli atti/provvedimenti di competenza degli organi gestionali, soggetti a controllo, con riguardo agli aspetti così sintetizzati:

<p>a. Insussistenza di situazioni di conflitto di interesse, neanche potenziale, con il/i soggetto/i interessato/i al procedimento, capaci di incidere negativamente sull'imparzialità del Responsabile di Area/Responsabile di Servizio/Responsabile di Procedimento, per cui è fatto obbligo espresso di astenersi dall'adottare pareri, valutazioni tecniche, atti endoprocedimentali, nonché il provvedimento finale</p> <p>Insussistenza tra Responsabile di Area/Responsabile di Servizio/Responsabile di Procedimento, con il/i soggetti (titolari, soci, amministratori e dipendenti) che con lo stesso hanno stipulato contratti o interessati a erogazione di vantaggi economici di qualunque genere, di relazioni di parentela o di affinità entro il quarto grado</p> <p>TANTO E' DATO DESUMERE ANCHE DALLA DICHIARAZIONE MENSILE DI INSUSSISTENZA DI TALI SITUAZIONI IN RELAZIONE AI PROCEDIMENTI E PROVVEDIMENTI FINALI ADOTTATI ED IN ATTUAZIONE AL CODICE DI COMPORTAMENTO</p>
b. Legittimazione adozione atto
c. Idoneità dell'atto in quanto la tipologia dell'atto è consona ed adeguata non dovendosi ricorrere ad altra forma
d. Indicazione della finalità di pubblico interesse
e. Imputazione di spesa/accertamento di entrata
f. Inserimento della data
g. Presenza della firma del Responsabile di Area
h. Presenza elementi essenziali nelle determinazioni a contrattare
i. Rispetto obblighi di trasparenza
j. Indicazione responsabile del procedimento, termini e mezzi di impugnazione nelle ordinanze
<p>k. CIG/tracciabilità finanziaria</p> <p>Alcune fattispecie esaminate (impegni e contestuali liquidazioni fatture utenze elettriche e telefoniche) soggiacciono ad una forma semplificata di tracciabilità (TRACCIABILITA' ATTENUATA), in cui le movimentazioni finanziarie possono essere effettuate senza indicare CIG (vedi par. 6.2 della Determinazione n. 4/2011 aggiornata con Delibera n. 556/2017). L'ANAC ritiene che anche i pagamenti relativi alle utenze delle pubbliche amministrazioni (quali, a titolo esemplificativo, luce, gas e telefono) possano essere effettuati avvalendosi del RID senza indicare i codici CIG nel singolo pagamento (ma soltanto nella delega a monte). Ai sensi del comma 3 dell'art. 3 della L. n. 136/2010 possono essere eseguiti con strumenti diversi dal bonifico i pagamenti ai gestori e fornitori di pubblici servizi (per energia elettrica, telefonia, ecc.). Tali pagamenti devono essere obbligatoriamente documentati e, comunque, effettuati con modalità idonee a consentire la piena tracciabilità delle transazioni finanziarie (cfr. art. 6, comma 5, del D.L. n. 187/ 2010, convertito in L. n. 217/2010), senza l'indicazione del CIG. Possono essere, pertanto, effettuati mediante addebiti diretti (RID o SEPA direct debit) su carte di pagamento, purché emesse a valere su un conto dedicato.</p>

- E' dato registrare, come evincesi dalla tabella 2, un considerevole decremento dei vizi riscontrati in sede di controllo rispetto al precedente trimestre. La riduzione ha riguardato un po' tutte le aree di attività in cui è strutturata l'organizzazione dell'ente.
- In particolare, sussistono/persistono scostamenti dalla conformità alla normativa di riferimento e, pertanto, dalla regolarità e correttezza dell'atto/provvedimento, in relazione agli obblighi ed adempimenti di seguito indicati:

a. Obblighi centralizzazione acquisti (MePA/Consip, altre centrali di committenza e mercati elettronici) - Dichiarazione rispetto (Area <i>omissis</i> – Area <i>omissis</i> – Area <i>omissis</i>)
b. Determinazioni a contrattare – Mancato utilizzo <i>nomen iuris</i> (Area <i>omissis</i>)
c. Indicazione R.U.P./Responsabile procedimento (Area <i>omissis</i>)
d. Convenzioni: modalità di stipula - verifica requisiti generali (Area <i>omissis</i>)
e. Previsione clausole sul rispetto del codice di comportamento e/o pantouflage – revolving doors di cui all’art. 53, co. 16-ter, del D.Lgs. n. 165/2001 ed all’art. 12 del P.T.P.C. 2015-2017 nei bandi/capitolati, richieste partecipazione/lettere invito (Area <i>omissis</i> - Area <i>omissis</i>)
f. Rispetto disposizioni di cui all'ordinamento economico-finanziario (Area <i>omissis</i> – Area <i>omissis</i> – Area <i>omissis</i>)
g. Lavori di somma urgenza (Area <i>omissis</i>)
h. Richiamo criterio di selezione operatore economico (Area <i>omissis</i>)

In relazione alle criticità riscontrate, che costituiscono altrettanti “casi di attenzione”, si ritiene dover impartire e/o reiterare, ai responsabili delle aree di attività in cui è articolata l’organizzazione dell’ente, le seguenti direttive:

AREA OMISSIS – AREA OMISSIS - AREA OMISSIS	Omessa attestazione rispetto obbligo di ricorso al servizio di acquisti centralizzato o motivi di deroga
<p>In caso di ricorso obbligatorio a Consip o ad altri soggetti aggregatori [beni e servizi le cui categorie e soglie sono annualmente individuate con D.P.C.M. (art. 9, co. 3, D.L. n 66/2014 convertito in L. n. 89/2014); beni e servizi informatici (art. 1, co. 512, L. n. 208/2015); energia elettrica, gas, carburanti rete e carburanti extra-rete, combustibili per riscaldamento, telefonia fissa e telefonia mobile (art. 1, co. 7, D.L. n. 95/2012, convertito in L. n.135/2012)], occorre attestazione, nella determinazione a contrarre, di apposita autorizzazione specificamente motivata resa dall’organo di vertice amministrativo e trasmessa al competente ufficio della Corte dei conti, qualora il bene o il servizio oggetto di convenzione Consip o di altri soggetti aggregatori non sia idoneo al soddisfacimento dello specifico fabbisogno dell’amministrazione per mancanza di "caratteristiche essenziali" (art. 1, co. 510, L. n. 208/2015) o attestazione di indisponibilità dei contratti Consip o di altri soggetti aggregatori o di motivata urgenza purché di durata e misura strettamente necessaria (art. 9, co. 3 bis, D.L. n. 66/2014 convertito in L. n. 89/2014).</p> <p>E' possibile l'esercizio del diritto di recesso ex art. 1, co. 13, D.L. n. 95/2012 convertito in L. n. 135/2012 dai contratti di beni e servizi stipulati con procedura ordinaria o autonoma.</p> <p>Inoltre, va applicata ai contratti di beni e servizi la riduzione del 5%, salvo recesso del prestatore, come previsto dall’art. 8, co. 8, D.L. n. 66/2014 convertito in L. n. 89/2014.</p>	
AREA OMISSIS	Determinazioni a contrattare – Mancato utilizzo <i>nomen iuris</i>

<p>Si evidenzia che l'atto adottato prima dell'avvio delle procedure di affidamento dei contratti pubblici, con cui è manifestata la volontà di stipulare un contratto, disciplinato dall'art. 56 della L. n. 142/90, recepito dall'art. 1, co. 1, lett. i), della L.R. n. 48/91, sostituito dall'art. 13 della L.R. n. 30/00, e dall'art. 32, co. 2, del D.Lgs. n. 50/2016 deve recare la <u>denominazione di "Determinazione a contrattare"</u>. Esso deve essere richiamato nel bando di gara.</p>	
AREA OMISSIS - AREA OMISSIS	Indicazione R.U.P./Responsabile del procedimento
<p>PER I CONTRATTI (LAVORI PUBBLICI, FORNITURE E SERVIZI) necessita individuare un responsabile del procedimento unico (art. 31 D.Lgs. n. 50/2016) per le fasi della progettazione, dell'affidamento, dell'esecuzione, che svolga i compiti previsti dal codice, il cui nominativo deve essere indicato nel bando o avviso con cui si indice la gara per l'affidamento del contratto di lavori, servizi, forniture, ovvero, nelle procedure in cui non vi sia bando o avviso con cui si indice la gara, nell'invito a presentare un'offerta e, comunque, nella determinazione a contrattare.</p> <p>NELLE ORDINANZE E NEGLI ALTRI PROVVEDIMENTI NON A VALENZA CONTRATTUALE va indicato il responsabile del procedimento, ai sensi della legge 7 agosto 1990, n. 241 (L. R. n. 10/91)</p>	
AREA OMISSIS	Convenzione affidamento servizi sociali: mancato richiamo alla verifica dei requisiti di moralità - modalità di stipula
<p>Nelle convenzioni occorre richiamare l'avvenuta verifica del possesso dei requisiti generali di cui all'art. 80 del D.Lgs. n. 50/2016. E' bene, inoltre, procedere alla stipula in modalità elettronica (art. 32, co. 14, D.Lgs. n. 50/2016)</p>	
AREA OMISSIS - AREA OMISSIS	Previsione clausole sul rispetto del codice di comportamento e/o pantouflage – revolving doors
<p>Omessa previsione clausole sul rispetto del codice di comportamento e/o pantouflage – revolving doors di cui all'art. 53, co. 16-ter, del D.Lgs. n. 165/2001 ed al P.T.P.C.T. 2017-2019</p>	
AREA OMISSIS - AREA OMISSIS - AREA OMISSIS	Rispetto disposizioni di cui all'ordinamento economico-finanziario
<p>Le regole dell'ordinamento economico-finanziario prescrivono la previa assunzione dell'impegno di spesa rispetto all'acquisizione della fattura (si ricorda che, ai sensi dell'art. 183, co. 2, lett. c), del D.Lgs. n. 267/2000 e ss. mm. ed ii., per i contratti di somministrazione riguardanti prestazioni continuative, nei casi in cui l'importo dell'obbligazione sia definito contrattualmente, l'impegno è costituito con l'approvazione del bilancio e successive variazioni e senza la necessità di ulteriori atti. Se l'importo dell'obbligazione non è predefinito nel contratto, con l'approvazione del bilancio si provvede alla prenotazione della spesa, per un importo pari al consumo dell'ultimo esercizio per il quale l'informazione è disponibile).</p> <p>In caso di conguagli per consumi elettrici, è possibile l'integrazione dell'impegno di spesa sino alla concorrenza del dovuto (cfr. Corte dei conti, sezione regionale di controllo per la Lombardia, deliberazione n. 82 del 23 febbraio 2015)</p>	
AREA OMISSIS	Lavori di somma urgenza

Si evidenzia, ancora una volta, che le circostanze che legittimano le procedure in questione, così come normate dall'art. 163 del D.Lgs. n. 50/2016 e ss. mm. ed ii., devono essere:

- a. tali da non consentire alcun indugio;
- b. impreviste, imprevedibili e comunque non preventivamente note all'amministrazione;
- c. atte a comportare uno stato di imminente e concreto pericolo di pregiudizio alla pubblica o privata incolumità.

Il verbale, redatto dal primo che si reca sul luogo tra il RUP o il tecnico dell'amministrazione, deve contenere:

- motivazione specifica;
- cause che hanno provocato lo stato di urgenza;
- descrizione dettagliata delle singole lavorazioni, affidabili "direttamente", tramite la predisposizione, ad opera del RUP o del tecnico, di un apposito "ordine di esecuzione dei lavori" trasmesso all'affidatario, a fronte di corrispettivo fissato di comune accordo con il medesimo o, in difetto di accordo, sulla base di prezzi desunti dai prezzi ufficiali comunque ammessi in contabilità, ridotti del 20% (se l'esecutore non iscrive riserva negli atti contabili, si intende che egli abbia accettato i predetti prezzi).

La perizia giustificativa di stima va predisposta dal RUP o dal tecnico non oltre 10 giorni dall'emissione dell'ordine di esecuzione, dettagliando il più possibile la parte descrittiva dei lavori e le motivazioni dello stato di urgenza.

Al fine del rispetto degli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari di cui all'articolo 3 della legge 13 agosto 2010 n. 136 per l'individuazione univoca (tracciabilità) delle movimentazioni finanziarie dell'affidamento, deve essere indicato il C.I.G. al più tardi nella lettera d'ordine (v. par. 5.2. 3^a interlinea, della Determinazione AVCP n. 4/2011 aggiornata con Delibera ANAC n. 556/2017).

L'affidatario deve dichiarare, inoltre, mediante autocertificazione ai sensi del D.P.R. 445/2000 e ss. mm. ed ii., il possesso dei requisiti generali di cui all'art. 80 del D. Lgs. n. 50/2016 e ss. mm. ed ii., che la stazione appaltante controllerà in un termine congruo comunque non superiore a 60 giorni dall'affidamento. In caso di verifica negativa, conseguirà il recesso dal contratto, fatto salvo il pagamento del valore delle opere già eseguite e il rimborso delle spese eventualmente già sostenute per l'esecuzione del rimanente, nei limiti delle utilità conseguite, procedendo alle segnalazioni alle competenti autorità.

In ogni caso non è possibile procedere al pagamento, anche parziale, in assenza delle relative verifiche positive.

In caso di capienza dello stanziamento di bilancio, il responsabile di area adoterà propria determinazione di approvazione dei lavori impegnando la relativa spesa. Allorché, invece, i fondi specificamente previsti in bilancio si dimostrino insufficienti, la Giunta, entro 20 giorni dall'ordine di esecuzione redatto dal RUP o dal tecnico e su proposta del medesimo soggetto, sottopone al Consiglio il provvedimento di riconoscimento della spesa, prevedendo la relativa copertura finanziaria nei limiti delle accertate necessità per la rimozione dello stato di pregiudizio alla pubblica incolumità (artt. 191, comma 3, e 194 comma 1, lettera e), del D. Lgs. n. 267/2000). Il provvedimento di riconoscimento è adottato entro 30 giorni dalla data di deliberazione della proposta da parte della Giunta, e comunque entro il 31 dicembre dell'anno in corso se a tale data non sia scaduto il predetto termine. Contestualmente all'adozione della deliberazione consiliare, viene data comunicazione all'affidatario.

In riferimento, infine, alla vigilanza successiva sulla legittimità delle procedure (art. 163, co. 10, D.Lgs. n. 50/2016 e ss. mm. ed ii.), come puntualizzato nel Comunicato dell'ANAC del 15 febbraio 2017, l'amministrazione trasmetterà all'ANAC la documentazione relativa, entro il termine indicato nel nuovo Regolamento in materia di attività di vigilanza sui contratti

pubblici del 15.02.2017, entrato in vigore il 29.02.2017, il cui art. 24, rubricato “Attività di vigilanza sui casi di somma urgenza e di protezione civile”, prevede “Ai fini dell’attività di vigilanza di cui all’art. 213, comma 3, lettera g), del codice sulla corretta applicazione della disciplina derogatoria prevista per i casi di somma urgenza e di protezione civile di cui all’art. 163, del codice, la stazione appaltante è tenuta a trasmettere, secondo le modalità definite dall’Autorità, contestualmente alla pubblicazione degli atti relativi agli affidamenti e, comunque, entro un termine congruo compatibile con la gestione dell’emergenza non superiore a 30 giorni dalla redazione del verbale di somma urgenza, i seguenti atti:

- a) verbale di somma urgenza e provvedimento di affidamento;
- b) perizia giustificativa;
- c) elenco prezzi unitari, con indicazione di quelli concordati tra le parti e di quelli dedotti da prezzi ufficiali;
- d) verbale di consegna dei lavori;
- e) contratto, ove stipulato.

L’Ufficio di vigilanza sulla scorta dei dati acquisiti e degli indicatori assumibili elabora un programma di vigilanza da sottoporre all’esame del Consiglio dell’Autorità.

Qualora dall’attività di vigilanza di cui al comma 2, eventualmente esplicitata attraverso la richiesta di informazioni documentali integrative, emergano rilevanti irregolarità, non adeguatamente giustificate dall’urgenza della procedura, l’ufficio procede all’avvio del procedimento ai sensi dell’art. 13 del presente Regolamento... omissis”.

AREA OMISSIS

Omessa indicazione criterio di selezione operatore economico

Mancata descrizione del criterio di selezione dell’operatore economico, che deve ispirarsi ai principi di libera concorrenza, non discriminazione e parità di trattamento; partecipazione e valorizzazione delle micro, piccole e medie imprese; economicità, tempestività e correttezza; rotazione.

CONCLUSIONI

Il presente referto funge, altresì, da *report* per i Responsabili di area, ai quali, con la relativa consegna, in uno alle schede inerenti al controllo svolto su ciascun atto/provvedimento, sono restituiti i dati.

Dei risultati del presente controllo, quale sistema complementare, si tiene conto in sede di valutazione della *performance*.

Il referto in oggetto è, inoltre, trasmesso a:

- Sindaco;
- Consiglio Comunale;
- Collegio dei Revisori dei Conti;
- Organismo di Valutazione.

**IL SEGRETARIO COMUNALE
Dott.ssa Concetta Puglisi**