

VERBALE N. 2/2014
REGOLAMENTO SUI CONTROLLI INTERNI
ARTT. 10 e 11 – CONTROLLO SUCCESSIVO

Prot. 12648/2014

Ai responsabili dei servizi
- sede -

e p.c. Al Sindaco
- sede -

Referto controllo successivo amministrativo gennaio/settembre 2014, ai sensi degli artt. 9, 10 e 11 del Regolamento comunale sui controlli interni, approvato con deliberazione del C.C. n. 3 del 30.01.2013

Si premette che, ai sensi dell'art.10 del regolamento sui controlli interni, approvato con deliberazione del Consiglio Comunale 3 del 30.01.2013, con verbale n. 1 del 10.12.2014 sono stati sorteggiati gli atti da sottoporre al controllo successivo nell'ambito dei gruppi individuati nel Piano dei controlli successivi, approvato con la propria determinazione n. 281 del 10.10.2014.

La sottoscritta è coadiuvata dal responsabile del settore finanziario, dr. Rossetto, come previsto dall'art. 9 del regolamento sui controlli interni, giusta deliberazione della Giunta Comunale n. 110 del 17.09.2014. Si da atto che il dr. Rossetto non prende parte all'attività di controllo che riguarda gli atti di sua competenza.

Per quanto riguarda l'esame degli atti relativi al Settore Edilizia privata, la sottoscritta si è fatta supportare dall'arch. Lara Finezzo, come previsto dal sopra richiamato art. 9 del regolamento sui controlli interni.

L' esito della suddetta attività di controllo è di seguito riportato.

a. **determinazioni di impegno di spesa e determinazione a contrattare ex art. 192, D.Lgs. 267/2000:** percentuale sottoposta a verifica 5% con arrotondamento all'unità superiore => atti gennaio/settembre n. 267; atti sottoposti a controllo n. 13; atti sorteggiati: determinazioni nn. R.G. 24-35-45-55-64-80-93-98-121-130-139-145-172-186-188-228-230-250-254-.

Esito del controllo: non si riscontrano gravi elementi di irregolarità.

Sono state di massima rispettate le disposizioni in materia di acquisti di beni/servizi di importo inferiore a 200.000,00 €, IVA esclusa, contenute nella Legge 135/2012, di conversione con modificazioni del decreto-legge 6 luglio 2012, n. 95, entrata in vigore il 14 agosto 2012 (Consip-Mepa).

Tuttavia si raccomanda per il futuro di acquisire agli atti la stampa riportante la data e l'ora della videata dell'elenco delle convenzioni Consip vigenti, o dei meta prodotti presenti sulla piattaforma del MEPA, per consentire, a distanza di tempo, di verificare l'assenza di convenzioni attive al momento in cui si è proceduto all'acquisto in MEPA, ovvero anche l'assenza del metaprodotto, qualora ci si rivolga al mercato libero .

Si ricorda, infatti, che solo l'assenza di convenzioni Consip consente di ricorrere al MEPA. Inoltre, nei casi in cui il bene/servizio non sia presente nelle Convenzioni/Accordi quadro CONSIP, né è presente il Metaprodotto in MEPA, ovvero la Richiesta di Offerta è andata deserta, si può ricorrere al mercato libero. In tali casi gli uffici dovranno necessariamente motivare (con attenta enunciazione degli elementi in fatto ed in diritto rilevanti nei vari casi di specie) di aver debitamente

effettuato tale verifica istruttoria, e di non aver tuttavia potuto materialmente reperire il bene o il servizio né all'interno delle convenzioni CONSIP né all'interno del MEPA.

In questi casi, occorre ricordarsi che il contratto stipulato dovrà essere sottoposto a condizione risolutiva nel caso di intervenuta disponibilità di convenzioni Consip che prevedano condizioni di maggior vantaggio economico, con possibilità per il contraente di adeguamento alle medesime condizioni.

Si raccomanda, inoltre, di allegare alla determinazione una dichiarazione ai sensi e per gli effetti dell'art. 47 del D.P.R. 445/2000, secondo quanto previsto dal combinato disposto, art. 26 della Legge n. 488/1999, art. 1, commi 449 e 450 della Legge n. 296/2006, art. 7 commi 1 e 2 del D. L. 52/2012, convertito in Legge 94/2012 e art. 1 del D.L. n. 95/2012, convertito in Legge n. 135/2012. Allo scopo di agevolare il lavoro dei responsabili e per uniformare i comportamenti, si allega al presente referto un **modulo** predisposto dallo scrivente con invito ai responsabili di allegarlo alle determinazioni di acquisto di beni e servizi.

Per quanto riguarda le procedure di acquisto beni e servizi in economia, si ricorda che l'art.125, comma 10, del D.Lgs. n. 163/2006 e s.m.i prevede che *"L'acquisizione in economia di beni e servizi è ammessa in relazione all'oggetto e ai limiti di importo delle singole voci di spesa, preventivamente individuate con provvedimento di ciascuna stazione appaltante, con riguardo alle proprie specifiche esigenze."* Si invitano i responsabili a richiamare espressamente le specifiche norme del vigente *"Regolamento per lavori e forniture di beni e economia"*, servizi in base alle quali di volta in volta è ammesso il ricorso alle procedure di spesa in economia. Si segnala, inoltre, che negli affidamenti diretti (ODA sulla piattaforma MEPA, ovvero nel mercato libero), qualora consentiti dal regolamento, occorre sempre garantire il rispetto dei principi di trasparenza, pubblicità e rotazione previsti dal codice dei contratti.

Per quanto riguarda le verifiche previste nel Piano Anticorruzione in merito ai rapporti tra l'amministrazione e i soggetti che con la stessa stipulano contratti o che sono interessati a procedimenti di autorizzazione, concessione o erogazione di vantaggi economici di qualunque genere, le stesse hanno dato esito negativo, limitatamente ai poteri e alle possibilità di controllo e accertamento di cui l'ufficio dispone. In particolare hanno dato esito negativo le verifiche di eventuali relazioni di parentela o affinità tra i titolari, gli amministratori, i soci, i dipendenti degli stessi soggetti e i responsabili e dipendenti dell'Amministrazione.

Con riferimento ai procedimenti presi in esame, si è verificato il rispetto dei termini di conclusione degli stessi.

- b. **scritture private:** percentuale sottoposta a verifica 5% con arrotondamento all'unità superiore => atti gennaio/settembre n. 97; atti sottoposti a controllo n. 5 ; atti sorteggiati: Rep n. 1466 SP - Rep n. 1427 SP - Rep n. 1384 SP - Rep n. 1452 SP - Rep n. 1436 SP.

Esito del controllo: non si riscontrano elementi di irregolarità.

Per quanto riguarda le verifiche previste nel Piano Anticorruzione in merito ai rapporti tra l'amministrazione e i soggetti che con la stessa stipulano contratti o che sono interessati a procedimenti di autorizzazione, concessione o erogazione di vantaggi economici di qualunque genere, le stesse hanno dato esito negativo, limitatamente ai poteri e alle possibilità di controllo e accertamento di cui l'ufficio dispone. In particolare hanno dato esito negativo le verifiche di eventuali relazioni di parentela o

affinità tra i titolari, gli amministratori, i soci, i dipendenti degli stessi soggetti e i responsabili e dipendenti dell'Amministrazione.

- c. **provvedimenti di concessione di contributi ad enti pubblici e privati:** percentuale sottoposta a verifica 2%=> atti gennaio/settembre n. 22; atti sottoposti a controllo n. 1; atti sorteggiati: determinazione R.G. n. 173.

Esito del controllo: non si riscontrano elementi di irregolarità.

Per quanto riguarda le verifiche previste nel Piano Anticorruzione in merito ai rapporti tra l'amministrazione e i soggetti che con la stessa stipulano contratti o che sono interessati a procedimenti di autorizzazione, concessione o erogazione di vantaggi economici di qualunque genere, le stesse hanno dato esito negativo, limitatamente ai poteri e alle possibilità di controllo e accertamento di cui l'ufficio dispone. In particolare hanno dato esito negativo le verifiche di eventuali relazioni di parentela o affinità tra i titolari, gli amministratori, i soci, i dipendenti degli stessi soggetti e i responsabili e dipendenti dell'Amministrazione.

Con riferimento ai procedimenti presi in esame, si è verificato il rispetto dei termini di conclusione degli stessi.

- d. **procedure concorsuali e di selezione per l'assunzione del personale, laddove espletate; verranno sottoposti a controllo i bandi e gli avvisi di indizione delle relative procedure:** percentuale sottoposta a verifica 2% con arrotondamento all'unità superiore=> atti gennaio/settembre nessuno; atti sottoposti a controllo n. 0.

- e. **atti autorizzatori, provvedimenti di controllo e provvedimenti sanzionatori:** percentuale sottoposta a verifica è del 2% con arrotondamento all'unità superiore=> atti gennaio/settembre n. 60; atti sottoposti a controllo n. 2; ; atti sorteggiati: Permessi di costruire n. 3 e 10; ordinanza n. 3 del 7 gennaio 2014.

Esito del controllo: non si riscontrano elementi di irregolarità.

Per quanto riguarda le verifiche previste nel Piano Anticorruzione in merito ai rapporti tra l'amministrazione e i soggetti che con la stessa stipulano contratti o che sono interessati a procedimenti di autorizzazione, concessione o erogazione di vantaggi economici di qualunque genere, le stesse hanno dato esito negativo, limitatamente ai poteri e alle possibilità di controllo e accertamento di cui l'ufficio dispone. In particolare hanno dato esito negativo le verifiche di eventuali relazioni di parentela o affinità tra i titolari, gli amministratori, i soci, i dipendenti degli stessi soggetti e i responsabili e dipendenti dell'Amministrazione.

Con riferimento ai procedimenti presi in esame, si è verificato il rispetto dei termini di conclusione degli stessi.

- f. **ordinativi in economia:** percentuale sottoposta a verifica 2% con arrotondamento all'unità superiore=> atti gennaio/settembre n. 82; atti sottoposti a controllo n. 3; ; atti sorteggiati: ordinativi nn. 4 – 34 – 12.

Esito del controllo: non si riscontrano elementi di irregolarità.

Per quanto riguarda le verifiche previste nel Piano Anticorruzione in merito ai rapporti tra l'amministrazione e i soggetti che con la stessa stipulano contratti o che sono interessati a procedimenti di autorizzazione, concessione o erogazione di vantaggi economici di qualunque genere, le stesse hanno dato esito negativo, limitatamente ai poteri e alle possibilità di controllo e accertamento di cui l'ufficio dispone. In particolare hanno dato esito negativo le verifiche di eventuali relazioni di parentela o affinità tra i titolari, gli amministratori, i soci, i dipendenti degli stessi soggetti e i responsabili e dipendenti dell'Amministrazione.

g. **ordinanze:** percentuale sottoposta a verifica 2% con arrotondamento all'unità superiore=> atti gennaio/settembre n. 40; atti sottoposti a controllo n. 2; ; atti sorteggiati: 20 – 18.

Esito del controllo: non si riscontrano elementi di irregolarità.

Il presente referto sarà inviato ai responsabili dei servizi, affinché possano intraprendere ogni azione correttiva in relazione ai rilievi sopra citati.

Si dà atto che, ai sensi dell'art. 11 del Regolamento comunale sui controlli interni, i risultati dell'attività di controllo saranno oggetto di apposita relazione annuale del segretario generale, che sarà trasmessa al consiglio comunale, al revisore dei conti, al nucleo di valutazione e ai responsabili entro 30 giorni dalla chiusura dell'esercizio.

Povegliano Veronese, 12 dicembre 2014

Il segretario comunale
f.to Dr.ssa Eleonora Votano

Il responsabile del settore finanziario
f.to Dr. Paolo Rossetto

L'istruttore tecnico
f.to Arch. Lara Finezzo

Dichiarazione a cura del responsabile del servizio da allegare alla determinazione a contrattare/aggiudicazione.

Oggetto: _____

Consapevole di quanto disposto all'art. 1, comma 8, Legge 6 Luglio 2012, n. 94 1[7] e sotto la propria responsabilità, ai sensi e per gli effetti dell'art. 47 del D.P.R. 445/2000, si dichiara quanto segue (*barrare le caselle che interessano*):

- a. di aver preso visione del catalogo prodotti pubblicato sul portale CONSIP <http://www.acquinretepa.it>;
b. che il bene/servizio oggetto della richiesta:

E' disponibile la Convenzione/Accordo quadro CONSIP: è presente il prodotto in oggetto (bene/servizio) nelle convenzioni Consip, nella quantità occorrente: nome commerciale _____
e, pertanto, si aderisce alla Convenzione/Accordo quadro CONSIP.

Non è disponibile alcuna Convenzione/Accordo quadro CONSIP: non è presente il prodotto in oggetto (bene/servizio) nelle convenzioni Consip, ovvero è presente ma non con le caratteristiche qualitative richieste ovvero nelle quantità desiderate, pertanto si ricorre al MePA: _____

(se possibile, chiarire meglio la motivazione; la stampa della videata delle convenzioni Consip vigenti può costituire certificazione di quanto dichiarato).

MEPA: il prodotto in oggetto (bene/servizio) **è presente sul M.E.P.A.** si procede con un ODA - codice articolo _____

(solo per importi fino a 20.000,00 € IVA esclusa, ai sensi del regolamento forniture e servizi in economia si può disporre un ODA - Ordine Diretto di Acquisto)

MEPA: il prodotto in oggetto (bene/servizio) **è presente sul M.E.P.A.** si procede all'emissione di RdO - codice articolo _____

(per importi superiori a 20.000,00 € IVA esclusa, sono richiesti 5 preventivi, ai sensi del regolamento forniture e servizi in economia);

Il prodotto in oggetto (bene/servizio) **non è presente sul M.E.P.A.** con le caratteristiche tecniche e funzionali che soddisfino le esigenze peculiari richieste, ma è presente il metaprodotto; pertanto si procede all'emissione di RdO.

(nel rispetto di quanto previsto nel regolamento forniture e servizi in economia);

Risulta disponibile sia la **convezione** sia il metaprodotto sul **MEPA**, ma si procede a richiedere l'emissione di RdO, tenendo conto dei parametri qualità prezzo indicati nella convenzione/accordo quadro. Il contratto sarà sottoposto a condizione risolutiva con possibilità per il contraente di adeguamento ai predetti corrispettivi nel caso di intervenuta disponibilità di convenzioni Consip che prevedano condizioni di maggior vantaggio economico.

Non è presente il "prodotto" (bene/servizio) nelle Convenzioni/Accordi quadro CONSIP, né è presente il Metaprodotto in MEPA, pertanto si procede ad acquisirlo sul _____

mercato libero. Il contratto sarà sottoposto a condizione risolutiva con possibilità per il contraente di adeguamento ai predetti corrispettivi nel caso di intervenuta disponibilità di convenzioni Consip che prevedano condizioni di maggior vantaggio economico.

(la stampa della videata delle convenzioni Consip vigenti e del catalogo riportante i metaprodotto può costituire certificazione di quanto dichiarato)

- La **Richiesta di Offerta è andata deserta**, pertanto si procede ad acquisire il prodotto (bene/servizio) sul **mercato libero**. Il contratto sarà sottoposto a condizione risolutiva con possibilità per il contraente di adeguamento ai predetti corrispettivi nel caso di intervenuta disponibilità di convenzioni Consip che prevedano condizioni di maggior vantaggio economico.

- Il prodotto é acquisibile unicamente dall'operatore economico:_____ per le seguenti motivazioni:

DATA.....

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

.....

ALLEGATI:

1. fotocopia di un valido documento di identità' del sottoscrittore.

2. stampa pagina sito www.acquinretepa.it: é necessario stampare ed allegare alla presente dichiarazione la pagina del sito <https://www.acquistinretepa.it> che dimostra l'inesistenza della Convenzione – Accordo Quadro CONSIP, ovvero l'inesistenza del Metaprodotto, ovvero le eventuali condizioni che possono legittimare il ricorso al mercato libero.