

**VERBALE N. 2 DEL 10 NOVEMBRE 2014**  
REGOLAMENTO SUI CONTROLLI INTERNI  
ART. 11 - CONTROLLO SUCCESSIVO

Prot. 7066 del 10 novembre 2014.

Referto controllo successivo amministrativo 1° Sem. 2014, ai sensi dell'art. 11 del Regolamento comunale per la disciplina dei controlli interni, approvato con deliberazione del C.C. n. 5 del 27.03.2013

Premesso che, ai sensi dell'art.11 del regolamento sui controlli interni, approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 5 del 27 marzo 2013, con verbale n. 1 del 2 ottobre 2014 sono stati sorteggiati gli atti da sottoporre al controllo successivo nell'ambito dei gruppi individuati nel Piano annuale dei controlli successivi e nel Programma di campionamento, approvati con la propria determinazione n. 237 del 29.09.2014;

Il sottoscritto segretario comunale ha disposto l'acquisizione degli atti sorteggiati e ha proceduto al controllo degli stessi con l'esito di seguito riportato.

**a. determinazioni di impegno di spesa e determinazione a contrattare ex art. 192, D.Lgs. 267/2000.**

**b. determinazioni di impegno di spesa e determinazioni a contrattare ex art. 192, D.Lgs. 267/2000:** percentuale sottoposta a verifica 10% con arrotondamento all'unità superiore => atti sottoposti a controllo n. 11:

1. det. N. 25 del 14.02.2014
2. det. N. 31 del 20 febbraio 2014
3. det. N. 57 del 14 marzo 2014
4. det. N. 76 del 29 marzo 2014
5. det. N. 78 del 29 marzo 2014
6. det. N. 97 del 11 aprile 2014
7. det. N. 116 del 28 aprile 2014
8. det. N. 119 del 5 maggio 2014
9. det. N. 122 del 7 maggio 2014
10. det. N. 133 del 15 maggio 2014
11. det. N. 144 del 26 maggio 2014

**Esito del controllo:** non si riscontrano elementi di irregolarità. Sono state rispettate le disposizioni in materia di acquisti di beni/servizi 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).

Si raccomanda per il futuro di acquisire agli atti la stampa della videata dell'elenco delle convenzioni Consip vigenti, riportante la data e l'ora, per consentire, a distanza di tempo, di verificare l'assenza di convenzioni attive al momento in cui si è proceduto all'acquisto in MEPA.

Si raccomanda, inoltre, di allegare alla determinazione il modulo di dichiarazione ai sensi e per gli effetti dell'art. 47 del D.P.R. 445/2000 contenuto nella circolare interna a firma del segretario comunale, in data 5 marzo 2013, trasmessa via mail a tutti i responsabili di area ed allegato al presente referto.

Si raccomanda, ancora, di richiamare le specifiche disposizioni del regolamento degli acquisti di lavori, servizi e forniture in economia che di volta in volta autorizzano la procedura seguita.

Nulla da rilevare in merito alle verifiche dei 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; in particolare hanno dato esito negativo le verifiche di eventuali relazioni di parentela o affinità



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

Si osserva che viene data corretta attuazione al dovere di astensione in caso di conflitto di interessi di cui al nuovo art. 6 bis della legge 241/90 (Il responsabile del procedimento e i titolari degli uffici competenti ad adottare i pareri, le valutazioni tecniche, gli atti endoprocedimentali e il provvedimento finale devono astenersi in caso di conflitto di interessi, segnalando ogni situazione di conflitto, anche potenziale).

**c. contratti di importo superiore a 10.000 euro:**

1. Integrazione della convenzione quadro con la parrocchia di Isola Rizza, rep. 216 del 31 gennaio 2014;
2. Atto di transazione rep. (scrittura privata) 226 del 3.7.2014;

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

Nulla da rilevare in merito alle verifiche dei 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; in particolare hanno dato esito negativo le verifiche di eventuali relazioni di parentela o affinità sussistenti tra i titolari, gli amministratori, i soci e i dipendenti degli stessi soggetti e i responsabili e i dipendenti dell'amministrazione.

Si osserva che viene data corretta attuazione al dovere di astensione in caso di conflitto di interessi di cui al nuovo art. 6 bis della legge 241/90 (Il responsabile del procedimento e i titolari degli uffici competenti ad adottare i pareri, le valutazioni tecniche, gli atti endoprocedimentali e il provvedimento finale devono astenersi in caso di conflitto di interessi, segnalando ogni situazione di conflitto, anche potenziale).

**d. provvedimenti di concessione di contributi ad enti pubblici e privati:**

1. det. N. 38 del 1° marzo 2014;

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

Nulla da rilevare in merito alle verifiche dei 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; in particolare hanno dato esito negativo le verifiche di eventuali relazioni di parentela o affinità sussistenti tra i titolari, gli amministratori, i soci e i dipendenti degli stessi soggetti e i responsabili e i dipendenti dell'amministrazione.

Si osserva che viene data corretta attuazione al dovere di astensione in caso di conflitto di interessi di cui al nuovo art. 6 bis della legge 241/90 (Il responsabile del procedimento e i titolari degli uffici competenti ad adottare i pareri, le valutazioni tecniche, gli atti endoprocedimentali e il provvedimento finale devono astenersi in caso di conflitto di interessi, segnalando ogni situazione di conflitto, anche potenziale).

**e. 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; atti sottoposti a controllo n. 0;**

**f. atti autorizzatori, provvedimenti di controllo e provvedimenti sanzionatori:**

1. permesso di costruire 25/2013 prot.1834 del 25 marzo 2014
2. autorizzazioni allo scarico di acque reflue domestiche n. 4/2014, prot. 4889 del 14.08.2014.

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

Nulla da rilevare in merito alle verifiche dei 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; in particolare hanno dato esito negativo le verifiche di eventuali relazioni di parentela o affinità

Si procede al sorteggio per ogni gruppo di atti, così come indicati nel piano di campionamento:

- a. **determinazioni di impegno di spesa e determinazioni a contrattare ex art. 192, D.Lgs. 267/2000:** percentuale sottoposta a verifica 10% con arrotondamento all'unità superiore => atti sottoposti a controllo n. 11:
1. det. N. 25 del 14.02.2014;
  2. det. N. 31 del 20 febbraio 2014;
  3. det. N. 57 del 14 marzo 2014;
  4. det. N. 76 del 29 marzo 2014;
  5. det. N. 78 del 29 marzo 2014;
  6. det. N. 97 del 11 aprile 2014;
  7. det. N. 116 del 28 aprile 2014;
  8. det. N. 119 del 5 maggio 2014;
  9. det. N. 122 del 7 maggio 2014;
  10. det. N. 133 del 15 maggio 2014;
  11. det. N. 144 del 26 maggio 2014;
- b. **contratti di importo superiore a 10.000 euro:** essendo ridondante il controllo su quelli stipulati nella forma pubblica amministrativa e con scrittura privata autenticata, che già avvengono davanti al Segretario, il controllo riguarderà le scritture private, le convenzioni, i disciplinari degli incarichi professionali: percentuale sottoposta a verifica 10% con arrotondamento all'unità superiore => atti sottoposti a controllo n. 2:
1. Integrazione della convenzione quadro con la parrocchia di Isola Rizza, rep. 216 del 31 gennaio 2014;
  2. Atto di transazione rep. (scrittura privata) 226 del 3.7.2014;
- c. **provvedimenti di concessione di contributi ad enti pubblici e privati:** percentuale sottoposta a verifica 10%=> atti sottoposti a controllo n. 1 ;
1. det. N. 38 del 1° marzo 2014;
- 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 10% con arrotondamento all'unità superiore=> atti sottoposti a controllo n. 0;
- e. **atti autorizzatori, provvedimenti di controllo e provvedimenti sanzionatori:** percentuale sottoposta a verifica 10% con arrotondamento all'unità superiore=> atti sottoposti a controllo n. 2:
1. permesso di costruire 25/2013 prot.1834 del 25 marzo 2014
  2. autorizzazioni allo scarico di acque reflue domestiche n. 4/2014, prot. 4889 del 14.08.2014.

Terminate le operazioni di cui sopra il segretario comunale dispone l'acquisizione degli atti sorteggiati per l'effettuazione del controllo successivo, nel rispetto di quanto previsto negli artt. 11 - 12 - 13 del regolamento sui controlli interni.

Dispone, inoltre, la trasmissione del presente verbale al sindaco e ai responsabili dei settori.

Il segretario Comunale  
Eleonora Volcano

Per ricevuta  
Volcano  
Basso  
Kanzeller

REGOLAMENTO SUI CONTROLLI INTERNI  
ART. 11 - CONTROLLO SUCCESSIVO  
VERBALE N. 1 DEL 2 ottobre 2014

IL SEGRETARIO COMUNALE

Richiamata la deliberazione del Consiglio Comunale n. 5 del 27 marzo 2013 con la quale è stato approvato il Regolamento sui controlli interni;


Visto, in particolare l'art. 11 del suddetto regolamento, che dispone quanto segue:

**Articolo 11 - Controllo successivo**

1. Il controllo successivo di regolarità amministrativa si connota per i seguenti caratteri generali: controllo di tipo interno, successivo, in funzione collaborativa, riservato, a campione.
2. Il controllo viene svolto dal segretario comunale, il quale, sentiti i responsabili dei servizi, adatterà un piano di campionamento e di descrizione delle regole e dei parametri sulla base dei quali saranno esaminati e controllati gli atti, prevedendo, al suo interno, la sottoposizione a verifica di almeno il 10% delle determinazioni di impegno di spesa e dei contratti di importo superiore a 10.000 euro, oltre ad un ragionevole numero di atti amministrativi pari, almeno, al 5% del numero totale. Tale atto sarà reso noto ai responsabili dei servizi/aree e ai dipendenti all'inizio di ogni esercizio finanziario.
3. Per l'esercizio delle funzioni di controllo il Segretario Comunale si avvale del Ragioniere capo del Comune e di uno o più dipendenti di profilo professionale idoneo per l'esame di particolari categorie di atti che richiedano competenze tecniche specifiche, nel rispetto dei principi di indipendenza ed imparzialità.
4. Il segretario comunale, assistito dal suddetto personale, secondo i principi generali della revisione aziendale e con tecniche di campionamento, verifica la regolarità amministrativa e contabile delle determinazioni che comportano impegno contabile di spesa, degli atti di accertamento delle entrate, degli atti di liquidazione della spesa, dei contratti e di ogni altro atto amministrativo che ritenga di verificare. L'esame può essere esteso, su iniziativa del segretario comunale, anche agli atti dell'intero procedimento o di più procedimenti della stessa tipologia. Pertanto gli uffici dovranno consegnare al segretario comunale tutta la documentazione che sarà loro richiesta.
5. Il segretario comunale svolge il controllo successivo con cadenza almeno semestrale. Il segretario comunale può sempre disporre ulteriori controlli nel corso dell'esercizio.

Visto il piano annuale dei controlli successivi e programma di campionamento (determinazione del segretario comunale n. 237 del 29.09.2014), nel quale si disponeva che per l'anno 2014 le attività di controllo di regolarità amministrativa nella fase successiva sono focalizzate su una serie di atti espressamente individuati, per i quali il rischio di una violazione normativa o di una irregolarità amministrativa presenta maggiore pericolosità;

In data 2 ottobre 2014, previa comunicazione ai responsabili delle aree, presso l'ufficio del segretario comunale, con la presenza del responsabile dell'area amministrativa, Ivo Tambara, del responsabile dell'area tecnica, Veronica Mondino e del responsabile dell'area finanziaria, Eleonora Berto, si procede al sorteggio degli atti di cui all'art. 11 del regolamento sui controlli interni, come da piano di campionamento trasmesso ai responsabili P.O., riferiti al primo semestre 2014.





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

Si osserva che viene data corretta attuazione al dovere di astensione in caso di conflitto di interessi di cui al nuovo art. 6 bis della legge 241/90 (il responsabile del procedimento e i titolari degli uffici competenti ad adottare i pareri, le valutazioni tecniche, gli atti endoprocedimentali e il provvedimento finale devono astenersi in caso di conflitto di interessi, segnalando ogni situazione di conflitto, anche potenziale).

Il presente referto sarà inviato ai responsabili dei servizi, al revisore dei conti e all'organo di valutazione dei risultati dei dipendenti, come documenti utili per la valutazione, ed al Sindaco, che provvede a darne comunicazione al Consiglio Comunale.

Si invitano i responsabili di area in indirizzo ad intraprendere ogni azione correttiva in relazione ai rilievi sopra riportati.

IL SEGRETARIO COMUNALE  
Eleonora Votano



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

**Oggetto:** acquisto/fornitura di \_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_

Consapevole di quanto disposto all'art. 1, comma 8, Legge 6 Luglio 2012, n. 94 [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:

- 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 è 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](http://www.acquinretepa.it):** è necessario stampare ed allegare alla presente dichiarazione (oppure acquisire agli atti) 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. La stampa deve riportare la data e possibilmente l'ora.