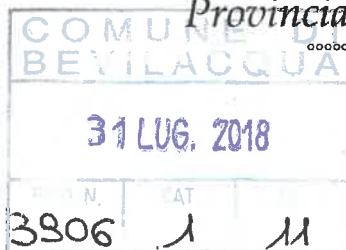




Comune di Bevilacqua

Provincia di Verona



Al Sindaco
Alla Giunta
Ai Responsabili dei Servizi
- Sede -

Oggetto: Relazione sul controllo successivo di regolarità amministrativa ai sensi dell'art 4 del Regolamento per la disciplina dei controlli interni approvato con D.C.C. del 07.03.2013 - 1° semestre 2018.

La sottoscritta dr.ssa Gisella Trescato, Segretario del Comune di Bevilacqua, ha proceduto ad effettuare il controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile sui seguenti atti estratti a campione, relativamente al primo semestre 2018, utilizzando il criterio sotto indicato:

- per ciascuna area, gli atti il cui numero di registro particolare ha come ultima cifra 1 (uno), e, quindi, gli atti nn. 1, 11, 21, 31 e 41 dell'Area contabile, nn. 1 e 11 dell'Area demografica, n. 1 dell'Area personale – parte giuridica, n. 1 dell'Area segreteria/tributi, nn. 1 e 11 dell'Area tecnica, redatti nel primo semestre 2018, partendo dalla determinazione n. 1 ed ogni 10:

N. REG. GEN. E DATA	AREA	OGGETTO
n. 11 del 19.01.2018	Contabile	IMPEGNO DI SPESA PER INDENNITA' DI FUNZIONE AL SINDACO, ASSESSORI COMUNALI E GETTONI DI PRESENZA AI CONSIGLIERI COMUNALI ANNO 2018
n. 25 del 07.02.2018	Contabile	Liquidazione compenso per prestazioni lavorative svolte dal Sig. Cavaggioni Tiziano nel periodo ottobre - dicembre 2017
n. 44 del 09.04.2018	Contabile	IMPEGNO DI SPESA PER RINNOVO ABBONAMENTO DOMINIO INTERNET E CASELLE PEC
n. 58 del 10.05.2018	Contabile	Noleggio multifunzione per gli uffici comunali. Impegno di spesa gennaio settembre 2018.CIG Z051642A14.
n. 71 del 25.06.2018	Contabile	LIQUIDAZIONE PREMI ASSICURATIVI AL BROKER AON SPA. CIG ZEB241CB16.
n. 1 dell'08.01.2018	Demografica	Elezioni della Camera dei Deputati e del Senato della Repubblica di domenica 4 marzo 2018. Costituzione dell'ufficio elettorale ed autorizzazione a compiere lavoro straordinario al personale dipendente nel periodo dal 8 gennaio 2018 al 9 marzo 2018.
n. 55 dell'08.05.2018	Demografica	Liquidazione lavoro straordinario prestato per lo svolgimento delle Elezioni Politiche del 4 marzo 2018.
n. 42 del 13.03.2018	Personale-parte giuridica	Nomina responsabili delle istruttorie del procedimento afferenti l'area demografica e l'area tecnica.
n. 54 dell'08.05.2018	Segreteria/Tributi	Impegno di spesa per imposta di bollo e registrazione contratti in forma telematica.
n. 2 del 15.01.2018	Tecnica	Servizio trasporto alunni della scuola d'infanzia e primaria di Bevilacqua. Assunzione impegno di spesa per lavori di riparazione urgente scuolabus. CIG: ZCD21B3E6D
n. 32 del 19.02.2018	Tecnica	Conferimento rifiuti in discarica Torretta di Legnago. Assunzione impegno di spesa periodo 01/01/2018 31/12/2018 CIG Z662243F33

Ai sensi dell'art. 4 del Regolamento per la disciplina dei Controlli Interni si seguono i seguenti indicatori di riferimento per la verifica degli atti sopra indicati:

- Regolarità delle procedure, rispetto dei tempi, correttezza formale dei provvedimenti emessi;
- Affidabilità dei dati riportati nei provvedimenti e nei relativi allegati;
- Rispetto della normativa sulla privacy nel testo dei provvedimenti e nelle procedure adottate;
- Rispetto della normativa delle norme regolamentari, degli atti di programmazione-circolari interne-atti d'indirizzo;

Risultanze finali

Su ciascun provvedimento amministrativo soggetto a valutazione si è proceduto alla verifica degli elementi di cui all'art. 4 sopra citato.

A conclusione dell'esame di dettaglio degli atti soggetti a controllo successivo è risultato che gli stessi non presentano irregolarità che pregiudichino la legittimità e l'efficacia dei provvedimenti esaminati. Appaiono, però, opportuni i seguenti rilievi.

In ordine alla determina dell'Area Contabile n. 44 Reg. Gen. si osserva, innanzitutto, che ha ad oggetto beni/servizi informatici, per i quali l'art. 1, comma 512, della legge n. 208 del 2015, impone a tutte le amministrazioni (fermi restando gli eventuali obblighi già vigenti) di provvedere ai relativi approvvigionamenti esclusivamente tramite gli strumenti di acquisto e di negoziazione messi a disposizione da Consip S.p.A. o dai soggetti aggregatori (elencati nell'art. 9 del decreto-legge 24 aprile 2014, n. 66, convertito dalla legge 23 giugno 2014, n. 89), comprese le centrali di committenza regionale. Il comma 516 attenua siffatto onere, permettendo alle amministrazioni di procedere autonomamente, al di fuori delle modalità elencate nei commi 512 e 514, a seguito di apposita autorizzazione motivata dell'organo di vertice amministrativo, qualora il bene o il servizio non sia disponibile o idoneo al soddisfacimento dello specifico fabbisogno dell'amministrazione ovvero nei casi di necessità ed urgenza; in tal caso, gli approvvigionamenti di beni e servizi informatici vanno poi comunicati all'Autorità nazionale anticorruzione e all'AGID. Si segnala, inoltre, che nel caso in cui le forniture o i servizi possano essere forniti unicamente da un determinato operatore economico (concorrenza assente per motivi tecnici), è possibile procedere ai sensi dell'art. 63 del citato codice (in proposito, si richiama il contenuto delle linee Guida n. 8 per il ricorso a procedure negoziate senza previa pubblicazione di un bando nel caso di forniture e servizi ritenuti infungibili, approvate dal Consiglio dell'ANAC nell'adunanza del 13 settembre 2017 con deliberazione n. 950).

Va censurato il richiamo del Regolamento comunale per l'acquisizione in economia di beni, lavori, servizi e forniture (v., determine dell'Area Contabile n. 44 R.G. e dell'Area Tecnica n. 2 R.G.), in quanto superato dal nuovo codice degli appalti approvato con D.Lgs. n. 50/2016, che non contempla le procedure in economia per le forniture e i servizi; di fatto, quest'ultime sono state assorbite dalle regole sui contratti sotto soglia fissate dall'art. 36, D.Lgs. n. 50/2016, cui pertanto occorre fare riferimento.

Le determine dell'Area Contabile nn. 58 e 71 R.G. e dell'Area Tecnica n. 32 R.G. hanno ad oggetto un impegno di spesa: si dà atto che sono soddisfatte le prescrizioni di cui all'art. 183, primo comma, TUEL; peraltro, risultano sovrabbondanti i richiami normativi e regolamentari concernenti il soggetto competente per la procedura di affidamento: sarebbe stato sufficiente il richiamo (che comunque è stato fatto) della fonte dell'obbligazione (determina di affidamento della fornitura, per le prime due; determinazione dirigenziale della Provincia di Verona n. 131/16 del 20/01/2016, per la terza).

Con la determina dell'Area Contabile n. 25 Reg. Gen. è stato liquidato il compenso per prestazioni lavorative a favore di un dipendente di altro Comune: nelle determine aventi siffatto oggetto, si suggerisce di dare atto che dell'erogazione verrà fatta comunicazione al comune cui appartiene il dipendente, onde consentire gli adempimenti riguardanti l'anagrafe delle prestazioni.

Infine, vengono ribadite alcune raccomandazioni cui attenersi al fine di agevolare gli adempimenti in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza.

Si evidenzia la necessità di attestare, per ogni singolo atto di determinazione:

- che non sussistono le condizioni di incompatibilità di cui al D.Lgs. n. 39/2013;

- che non sussistono, nei confronti del responsabile del procedimento, le cause di conflitto di interesse, anche potenziale, di cui all'art. 6 bis della L. n. 241/1990, art. 1 co. 9 lett. e) della L. n. 190/2012, nonché art. 7, D.P.R. n. 62/2013 (Regolamento recante il codice di comportamento dei dipendenti pubblici) e Codice integrativo del Comune di Bevilacqua approvato con D.G.C. n. 10 del 22.1.2014;
- che il provvedimento è/non è rilevante ai fini dell'amministrazione trasparente di cui al D.Lgs. n. 33/2013 e, in caso positivo, dare atto che successivamente alla pubblicazione nell'apposita sezione dell'albo pretorio comunale, saranno assolti gli obblighi di pubblicazione di cui al D.Lgs. n. 33/2013, precisando la corretta sezione d'inserimento.

Di quanto sopra viene data comunicazione ai rispettivi Responsabili dei Servizi.

Le presenti risultanze saranno trasmesse al Sindaco ed alla Giunta che ne prenderà atto con propria deliberazione nella prima seduta utile, ai Responsabili dei servizi, all'OIV e verrà, altresì, pubblicata sul sito web del Comune di Bevilacqua (www.comune.bevilacqua.vr.it).

Bevilacqua, 31 luglio 2018



Il Segretario Comunale
Dr.ssa Gisella Trescato

Gisella Trescato

