



COMUNE DI NIBBIOLA

Provincia di Novara

Controllo di regolarità amministrativa

Ex artt. 147 e 147 bis D.Lgs 267 2000

<i>Anno</i>	<i>N. Verbale</i>	<i>In data</i>
2022	<i>n.1</i>	<i>08 marzo 2023</i>

PERIODO DI RIFERIMENTO: II SEMESTRE 2022

(Luglio 2022 – Dicembre 2022)

Premesso:

- che l'art. 147 bis del D.Lga 267 del 2000 stabilisce al comma 2 che "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.
- che il vigente "Regolamento dei controlli interni", approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n.3 del 19.03.2014, prevede all'art. 18 che
"2. Nella fase successiva, il controllo di regolarità amministrativa è esercitato dal Segretario sugli atti previsti dalla legge, applicando adeguati criteri di campionamento predefiniti seguendo le regole della trasparenza amministrativa.
3. Entro gennaio e luglio di ciascun anno il Segretario trasmette le risultanze del controllo di regolarità amministrativa effettuato nel semestre precedente ai responsabili dei servizi, unitamente alle direttive cui conformarsi in caso di riscontrate irregolarità, nonché all'Organo di revisione, agli Organi di valutazione ed al Consiglio dell'ente. Il mancato adeguamento dei responsabili dei servizi alle precedenti direttive, va adeguatamente segnalato a cura del Segretario nelle risultanze del controllo di regolarità amministrativa del semestre successivo e, se del caso, anche alla Corte dei Conti".

Rilevati i seguenti atti amministrativi assunti nel periodo 1 Luglio 2022 – 31 Dicembre 2022, assoggettabili a controllo successivo di regolarità:

Determinazioni Responsabile del Servizio Contabilità e Affari generali	n. 108	Dalla 124 alla 231
Determinazioni Responsabile dell'Ufficio tecnico	n. 58	Dalla 46 alla 103
Ordinanze della Polizia Municipale	n. 5	Dalla 3 alla 7
Decreti Sindacali	n. 6	Da 7 a 12

Il controllo è effettuato nel rispetto dei criteri stabiliti da regolamento e di quelli fissati prima della selezione degli atti da controllare:

- a) Il controllo interno non ha carattere ispettivo ma è finalizzato ad un miglioramento organizzativo per anticipare e correggere eventuali errori o disfunzioni;
- b) L'estrazione casuale di numeri avviene online tramite il sito web <https://www.random.org/sequences/>, prendendo in considerazione la prima sequenza di numeri estratti.
- c) In assenza di una percentuale minima di atti sorteggiati ai sensi del Regolamento sui controlli vigente, si ritiene opportuno sottoporre controllo di regolarità successiva n. 4 atti per ciascun settore di responsabilità, in modo da effettuare un controllo su tutti i servizi interessati;
- d) Il controllo successivo di regolarità amministrativa ha come finalità la misurazione e la verifica della conformità e della coerenza degli atti e/o procedimenti controllati con riferimento ai seguenti indicatori:
 - La presenza di tutti gli elementi essenziali degli atti (soggetto, oggetto, contenuto, forma e motivazione)
 - La regolarità delle procedure, rispetto dei tempi, correttezza formale dei provvedimenti emessi;
 - affidabilità dei dati riportati nei provvedimenti e nei relativi allegati;
 - rispetto delle normative legislative e regolamentari in generale;
 - conformità al programma di mandato, agli atti di programmazione, atti di indirizzo e direttive interne.

Tutto ciò premesso,

Il Segretario comunale procede al controllo della regolarità amministrativa relativamente agli atti menzionati in data 08/03/2023 alla presenza della Responsabile del Servizio Contabilità e Affari generali, Patrizia Boracchia, la quale, assieme al Segretario comunale, sottoscrive i numeri estratti a sorte dal programma, di cui in allegato.

Il numero complessivo di atti estratti è di 16, 4 per ogni Responsabile di servizio a cui si aggiungono 4 Decreti sindacali di seguito indicati:

- determinazione n. 133 del Servizio Contabilità adottata in data 30.07.2022
- determinazione n. 150 del Servizio Contabilità adottata in data 15.09.2022
- determinazione n. 193 del Servizio Contabilità adottata in data 24.11.2022
- determinazione n. 206 del Servizio Contabilità adottata in data 01.12.2022
- determinazione n. 55 del Servizio Tecnico adottata in data 24.08.2022
- determinazione n. 60 del servizio Tecnico adottata in data 31.08.2022

- determinazione n. 75 del Servizio Tecnico adottata in data 09.11.2022
- determinazione n. 78 del Servizio Tecnico adottata in data 16.11.2022
- Ordinanza n. 3 del 14.07.2022
- Ordinanza n. 5 del 29.10.2022
- Ordinanza n. 6 del 09.11.2022
- Ordinanza n. 7 del 23.11.2022
- Decreto n. 7 del 26.07.2022
- Decreto n. 9 del 12.08.2022
- Decreto n. 10 del 09.09.2022
- Decreto n. 12 del 27.09.2022

RISULTANZE DEL CONTROLLO

Riguardo agli atti esaminati, si riscontra una generale regolarità dell'istruttoria e validità dell'atto sotto il profilo della presenza degli elementi essenziali (soggetto, oggetto, contenuto, forma e motivazione).

Tuttavia si segnala agli uffici la necessità di porre particolare attenzione sui seguenti elementi:

- 1) Si richiede, in via generale, un **maggiore sforzo nella motivazione**, indicando con puntualità i presupposti di fatto e le ragioni giuridiche alla base del provvedimento, non solo ai fini della legittimità dell'atto, ma anche sotto il profilo della trasparenza dell'agire amministrativo e della garanzia per il privato (si veda determina n. 59 del 03.10.22 del responsabile del servizio finanziario);
- 2) Si rileva la **mancata pubblicazione del testo dei Decreti sindacali** nell'apposita sezione del sito e si invitano gli uffici competenti a procedere alla corretta pubblicazione sia degli atti già adottati nel 2022 che di quelli di futura adozione.
- 3) Si rileva la mancata indicazione nelle determine di impegno e affidamento del **riferimento relativo al rilascio del DURC**, in particolare in quelle del Servizio Contabilità (si veda determina n. 133 del 30.07.2022 e n. 206 del 01/12/2022).

Per quanto attiene al DURC, infatti, si evidenzia la necessità, sancita dall'art. 30, comma 5, del D.lgs 50/2016, che la stazione appaltante acquisisca d'ufficio il Durc per tutti gli affidamenti di lavori, servizi e forniture, a prescindere dalla tipologia di affidamento prescelta e dall'importo del contratto, nonché prima di procedere al pagamento delle fatture emesse dalle imprese appaltatrici (in caso di inadempienza contributiva risultante dal documento unico di regolarità contributiva, infatti, la stazione appaltante è obbligata a trattenere dal certificato di pagamento l'importo corrispondente all'inadempienza per il successivo versamento diretto agli enti previdenziali e assicurativi, compresa, nei lavori, la cassa edile, come previsto dall'art. 30, comma 5, del D.lgs 50/2016).

Il DURC va richiesto non solo al momento dell'affidamento o dell'aggiudicazione dell'appalto (art. 80, comma 4 del D.lgs 50/2016) o della stipula del contratto, ma anche all'atto della liquidazione del corrispettivo, anche per stati di avanzamento.

Al contrario, in caso di adesione alle convenzioni attivate dalla CONSIP per l'approvvigionamento di beni e servizi in favore delle PP.AA., l'acquisizione del DURC non è necessaria, in quanto CONSIP provvede ad effettuare i relativi controlli in materia sia all'atto dell'aggiudicazione della gara, dalla stessa esperita, sia nella fase successiva di stipula della convenzione aperta. Il DURC deve essere acquisito, invece, in una fase successiva, ovvero all'atto del pagamento delle fatture inviate dal fornitore aggiudicatario della gara bandita dalla CONSIP stessa.

- 4) Con riferimento alle determinazioni di affidamento esaminate, si rileva come sia importante motivare in modo dettagliato sulla **congruità del prezzo**, necessario anche nel caso di affidamento

diretto senza preventiva richiesta di più preventivi. Pare utile ribadire, infatti, come anche alla luce delle recenti innovazioni legislative, nei casi di affidamento diretto, non sia sufficiente la mera richiesta di preventivo, ma debba essere sempre verificata la congruità del prezzo oggetto dell'appalto rispetto al prezzo di mercato del bene o servizio. Tale comparazione può essere eseguita utilizzando come parametro di riferimento il prezzario CONSIP, il catalogo MEPA, i listini delle case produttrici, lo storico degli affidamenti o richiedendo, in via informale, 2/3 preventivi.

- 5) Appare importante evidenziare come negli atti di affidamento non venga sempre menzionato il **rispetto del principio di rotazione** descritto dall'art. 36 del D.lgs 50 2016.

Il principio di rotazione trova applicazione in caso di procedure negoziate o di affidamenti diretti di lavori, servizi o forniture ed anche nell'affidamento di incarichi professionali. "con l'intento di evitare la formazione di rendite di posizione e perseguire l'effettiva concorrenza consentendo la turnazione tra i diversi operatori nella realizzazione del servizio e all'amministrazione di cambiare per ottenere un miglior servizio" (Consiglio di Stato, sez. V, 31/03/2020, n. 2182).

L'ANAC ha specificato, nelle linee guida n. 4, che il sopra menzionato principio comporta il divieto di procedere ad affidamento diretto o di invito a partecipare alla procedura in favore del contraente uscente o dell'operatore economico invitato e non affidatario nel precedente affidamento. Tale divieto opera esclusivamente nel caso in cui i due affidamenti abbiano ad oggetto una commessa rientrante nello stesso settore merceologico, nella stessa categoria di opere o nello stesso settore di servizi. Nelle procedure ad invito il legislatore ha ritenuto che si debba tenere conto "anche di una diversa dislocazione territoriale delle imprese invitate, individuati in base ad indagini di mercato o tramite elenchi di operatori economici".

La deroga al principio di rotazione è ammissibile in casi eccezionali ed adeguatamente motivati con riferimento alla:

- a) particolare struttura del mercato e la (dimostrata) assenza di alternative;
- b) difficoltà di replicare il grado di soddisfazione maturato a conclusione del precedente rapporto contrattuale (esecuzione a regola d'arte e qualità della prestazione, nel rispetto dei tempi e dei costi pattuiti);
- c) certificata competitività del prezzo offerto rispetto alla media dei prezzi praticati nel settore di mercato di riferimento.

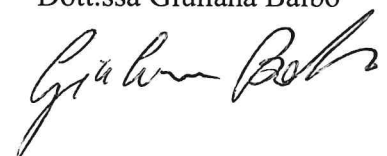
Alla luce di quanto sopra, si invitano, pertanto, tutti gli uffici ad **evidenziare la congruità del prezzo e l'applicazione o della deroga al principio di rotazione.**

- 6) Rilevane la mancanza nella maggior parte degli atti esaminati, si invitano i Responsabili competenti ad inserire **in tutte le determinazioni di impegno e di liquidazione** apposita dichiarazione, da parte del Responsabile del procedimento o del RUP, nella quale si dà atto che, rispetto a quanto disposto nell'atto, **non sussistono situazioni di incompatibilità o conflitto di interessi, anche potenziale**, ai sensi dell'art. 6 L. 241/90, degli artt. 6 commi 2 e 7 del D.P.R. 62/2013 e del codice di comportamento dei dipendenti del comune di Nibbiola.

Si dispone la trasmissione del presente verbale al Sindaco, Responsabili di Servizio, al Revisore dei Conti, al Nucleo di valutazione, con contestuale pubblicazione sul sito web.

Nibbiola, lì 08.03.2023

Il Segretario Comunale
Dott.ssa Giuliana Balbo



True Random Number Service

Advisory: We only operate services from the RANDOM.ORG domain. Other sites that claim to be operated by us are impostors. If in doubt, contact us.

Random Sequence Generator

Here is your sequence:

6 3 5 7
4

Timestamp: 2023-03-08 16:29:43 UTC

[Again!](#) [Go Back](#)

Note: The numbers are generated left to right, i.e., across columns.

© 1998-2023 RANDOM.ORG
Follow us: [Twitter](#) | [Facebook](#)
[Terms and Conditions](#)
[About Us](#)



True Random Number Service

Advisory: We only operate services from the RANDOM.ORG domain. Other sites that claim to be operated by us are impostors. If in doubt, contact us.

Random Sequence Generator

Here is your sequence:

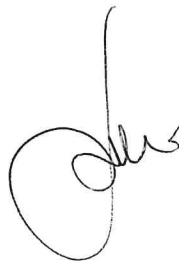
10	7	12	9
8	11		

Timestamp: 2023-03-08 16:30:48 UTC

[Again!](#) [Go Back](#)

Note: The numbers are generated left to right, i.e., across columns.

© 1998-2023 RANDOM.ORG
Follow us: [Twitter](#) | [Facebook](#)
[Terms and Conditions](#)
[About Us](#)



True Random Number Service

Advisory: We only operate services from the RANDOM.ORG domain. Other sites that claim to be operated by us are impostors. If in doubt, contact us.

Random Sequence Generator

Here is your sequence:

75	60	78	55
61	90	76	71
99	86	85	92
82	101	68	79
93	98	88	66
51	63	58	72
46	87	83	73
64	57	54	62
80	53	65	91
69	95	52	89
59	94	103	56
50	48	102	77
67	74	96	100
47	49	84	70
97	81		

Timestamp: 2023-03-08 16:26:52 UTC

[Again!](#)[Go Back](#)

Note: The numbers are generated left to right, i.e., across columns.

© 1998-2023 RANDOM.ORG
Follow us: [Twitter](#) | [Facebook](#)
[Terms and Conditions](#)
[About Us](#)



True Random Number Service

Advisory: We only operate services from the RANDOM.ORG domain. Other sites that claim to be operated by us are impostors. If in doubt, contact us.

Random Sequence Generator

Here is your sequence:

133	206	150	193
159	218	190	173
145	148	131	132
183	141	226	224
175	144	209	130
137	186	165	178
128	216	171	231
149	210	188	215
170	161	180	184
191	167	156	125
207	204	201	155
136	158	176	177
138	196	189	182
195	211	228	124
151	202	229	219
217	185	205	225
200	227	166	222
164	199	181	134
174	143	127	187
221	160	203	192
139	198	163	223
172	212	208	214
179	126	154	140
220	230	129	135
197	157	194	147
168	152	142	153
213	162	146	169

Timestamp: 2023-03-08 16:23:51 UTC

[Again!](#)[Go Back](#)

Note: The numbers are generated left to right, i.e., across columns.

© 1998-2023 RANDOM.ORG
Follow us: [Twitter](#) | [Facebook](#)
[Terms and Conditions](#)
[About Us](#)

