



Comune di Portomaggiore

Provincia di Ferrara
Piazza Umberto I n. 5
44015 Portomaggiore
C.F./P.IVA 00292080389

Settore: Staff del Segretario Generale\Contratti,
appalti e organi istituzionali
tel. 0532/323011fax 0532/323312
www.comune.portomaggiore.fe.it

Alla cortese attenzione di
Giunta comunale

Presidente del Consiglio
comunale

Capi Gruppo Consiliari

Revisore dei conti

Nucleo di valutazione

Dirigenti dell'Ente

- loro indirizzi -

REFERTO DEL CONTROLLO INTERNO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA EFFETTUATO DAL SEGRETARIO COMUNALE AI SENSI DELL'ART. 147-BIS comma 2
"Controllo di regolarità amministrativa e contabile" introdotto dall'art. 3 del Decreto legge n. 174 del 10.10.2012 convertito con modifiche nella Legge n. 213 del 07.12.2012 e dell'art. 3 del *"Regolamento per la disciplina della metodologia e dell'organizzazione dei controlli interni al Comune di Portomaggiore, in ottemperanza al decreto legge 10 ottobre 2012 n. 174"* approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 67 del 20/12/2012 - **PRIMO SEMESTRE 2020**

PREMESSA METODOLOGICA

Il Legislatore, con il D.L. n.174 del 10/10/2012 convertito nella Legge n.213 del 07/12/2012, ha innovato profondamente il sistema dei controlli sulle autonomie locali, allo scopo di coniugare la regolarità dell'azione amministrativa - intesa come rispetto del complesso di regole finanziarie e procedurali - con l'efficacia (intesa come grado di realizzazione degli obiettivi), l'efficienza della gestione (ossia rapporto tra obiettivi raggiunti e valore delle risorse impiegate) e con la riduzione dei costi di erogazione dei servizi, senza che a ciò consegua la riduzione sensibile della qualità o dell'estensione degli stessi. Anche la riforma del sistema dei controlli, quindi, è finalizzata, insieme ai numerosi interventi legislativi che hanno contrassegnato la vita degli enti locali negli ultimi anni, a razionalizzare gli obiettivi ed i processi al fine di migliorare l'economicità della gestione (intesa come scelta dei mezzi meno onerosi per il conseguimento degli obiettivi programmati).

Il Legislatore, ha distinto la procedura del controllo in due fasi:

- la prima da effettuarsi "in itinere" rispetto alla formazione dell'atto e dunque in via preventiva rispetto all'adozione o all'efficacia del provvedimento. Tale fase è di competenza dei Dirigenti ed è esercitata attraverso i pareri di regolarità

tecnica e contabile cui agli artt. 49, 147, 147-bis, 153, del D. Lgs.267/2000, da esprimere sulle proposte di deliberazioni da sottoporre agli Organi collegiali e mediante le attestazioni di regolarità amministrativo-contabile e di copertura finanziaria sulle determinazioni. Il parere di regolarità contabile sulle proposte di deliberazione è necessario ogni qualvolta la delibera sia destinata a produrre effetti diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o patrimoniale dell'ente. L'attestazione di copertura finanziaria sulle determinazioni è necessaria ove l'atto comporti impegno di spesa, ai sensi dell'art. 147-bis del D. Lgs.267/2000. Il campo delle verifiche preventive è, pertanto, molto ampio e comprende i diversi aspetti della gestione: la regolarità finanziaria, intesa come rispetto del complesso delle regole di finanza pubblica e degli equilibri di bilancio e la regolarità amministrativa, intesa anche come rispetto delle norme e delle procedure.

- La seconda, da effettuarsi successivamente da parte del Segretario comunale, è finalizzata a verificare la regolarità amministrativa dell'atto, "*secondo principi generali di revisione aziendale e modalità definite nell'ambito dell'autonomia organizzativa dell'Ente*". La fase di controllo successivo è funzionale al miglioramento qualitativo dell'attività amministrativa. Essa è volta a monitorare e verificare la regolarità delle procedure e degli atti adottati ed a garantire l'imparzialità ed il buon andamento dell'Amministrazione, evidenziando eventuali scostamenti rispetto alle norme comunitarie, costituzionali, legislative, statutarie e regolamentari vigenti, sollecitando l'esercizio del potere di autotutela da parte dei Dirigenti, ove se ne ravvisino i presupposti. Il controllo successivo mira a costruire un sistema di regole condivise, a stabilire procedure omogenee per l'adozione di atti dello stesso tipo e tende a coordinare i singoli Servizi per l'impostazione e l'aggiornamento delle procedure. In particolare l'attività di controllo mira ad indirizzare l'attività amministrativa verso percorsi che garantiscano il rispetto della legalità e della massima trasparenza, attraverso l'uso di raccomandazioni e direttive. Al riguardo, si sottolinea che la funzione di controllo successivo di competenza del Segretario generale dell'Ente, si coordina e si integra con quella di prevenzione della corruzione a cui fanno riferimento la Legge n. 190 del 06/11/2012 ed il Piano Nazionale di Prevenzione della Corruzione approvato con Delibera CIVIT (ora ANAC) n. 72 dell'11/09/2013 ed Aggiornato con deliberazioni ANAC n. 12 del 28 ottobre 2015, n. 831 del 3 agosto 2016, n. 1208 del 22 novembre 2017, n. 1074 del 21 novembre 2018 e n.1064 del 13 novembre 2019. In particolare, i controlli preventivi e successivi sugli atti, costituiscono una delle "Misure generali di prevenzione della corruzione e dell'illegalità" previste nel "Piano di Prevenzione della Corruzione e dell'Illegalità nel Comune di Portomaggiore (Legge 06 novembre 2012, n. 190) – Aggiornamento al Triennio 2015-2017", approvato dalla Giunta comunale con Delibera n. 6 del 27/01/2015, reiterata in occasione dell' "Aggiornamento 2016-18" approvato con delibera di Giunta n.3 del 26.01.2016, nonché in occasione dell'approvazione del Piano di Prevenzione della corruzione riferito al triennio 2017-19 approvato con deliberazione di Giunta comunale n. 4 del 31/01/2017 ed inserita all'art. 5 della Sezione Prima del suddetto Piano e, successivamente, dell'aggiornamento al triennio 2018-2020, approvato con delibera di Giunta n. 6 del 30.01.2018, nonché nel Piano Triennale della Prevenzione della Corruzione 2019-2021, approvato con delibera di Giunta n. 2 del 22/01/2019 ed al PTPC 2020-2022, approvato con delibera di Giunta n. 6 del 28/01/2020.

Formano oggetto di controllo della correttezza amministrativa le tipologie di atti individuati dall'art. 3 del Regolamento comunale citato in oggetto. Il controllo, in particolare,

verterà, per quanto concerne le determinazioni dirigenziali, sugli elementi di validità e di efficacia dell'atto:

- a) competenza dell'organo ad adottare l'atto;
- b) motivazione (presupposti di fatto e di diritto che stanno alla base della decisione – iter logico seguito per giungere alla decisione finale);
- c) completezza dell'istruttoria;
- d) rispetto dei termini del procedimento amministrativo (ove si tratti di atto finale);
- e) numero progressivo, data, firma del responsabile del procedimento in merito all'esito dell'istruttoria;
- f) visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria (ove l'atto comporti impegno di spesa);
- g) firma del Dirigente che adotta l'atto su proposta del responsabile del procedimento;
- h) attestazione circa la pubblicazione dei dati contenuti nell'atto, ai sensi del D. Lgs. 33 del 14 marzo 2013, all'interno della Sezione "Amministrazione trasparente" nel sito internet istituzionale del Comune, ai fini del rispetto della normativa in tema di Trasparenza ed Anticorruzione, entro i limiti imposti dalla normativa in materia di tutela della privacy (GDPR n.679/2016 e D.lgs. 101/18);
- i) rispetto delle disposizioni normative specifiche per la tipologia di atto sottoposto a controllo, ivi comprese le misure anticorruzione, individuate nel P.T.P.C..

Per quanto riguarda i contratti stipulati per scrittura privata, la verifica verterà sull'esistenza dei presupposti giuridici di stipulazione del contratto (richiamo al provvedimento amministrativo che sta alla base del contratto - determinazione a contrattare/determinazione di aggiudicazione) e sugli elementi di validità del contratto:

- a) l'accordo tra le parti,
- b) la causa
- c) l'oggetto,
- d) la forma,
- e) l'assolvimento obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari (art. 13 Legge 136/2010), indicazione dei termini di pagamento conformi alla normativa vigente e verifica degli altri contenuti vincolati;
- f) il richiamo alle norme del Codice di Comportamento interno all'ente (adottato in conformità al D.P.R. n.66/2013), applicabili nei casi di specie;
- g) le eventuali nomine e richiami alla normativa in tema di protezione dei dati personali (G.D.P.R. n.679/2016), ove pertinenti.

Verrà, inoltre, verificato che le determinazioni dirigenziali, siano conformi alle direttive fornite periodicamente in tema di **anticorruzione**, dalla sottoscritta Responsabile della prevenzione della corruzione, con comunicazioni inviate tramite mail e/o pubblicate sulla Intranet, tra cui la comunicazione inviata tramite Intranet in data 10/03/2016 a tutti i dipendenti dell'Ente, valida tutt'ora, anche se con necessità di aggiornamento dei riferimenti agli atti, che prevede:

- *"Come previsto nel Piano di prevenzione della corruzione, riferito al triennio 2016-18 ed in particolare all'ART. 5 Sezione Prima: "Misure di prevenzione generali attinenti la formazione, attuazione e controllo delle decisioni", ricordo che:
- I Dirigenti devono provvedere alla nomina dei responsabili di procedimento ex art. 6 della L. 241/90, per ogni tipologia/categoria di procedimenti individuati, graduando l'assegnazione, in relazione all'appartenenza dei dipendenti alle categorie di inquadramento professionale. Nell'assegnazione dei compiti e dei ruoli di responsabilità i Dirigenti dovranno tendere a dissociare le fasi dei procedimenti maggiormente esposti al rischio di corruzione ed illegalità, tra più soggetti, in modo tale da evitare la*

concentrazione su di un'unica figura dell'intero procedimento;

- I Responsabili di procedimento dovranno attestare nelle proposte di deliberazioni e determinazioni da sottoporre all'approvazione degli organi competenti:
- di avere rispettato le varie fasi del procedimento ai sensi della Legge 241/90 e della normativa specifica e la rispettiva tempistica;
- di avere verificato, nel corso delle diverse fasi del procedimento, l'insussistenza di situazioni di conflitto d'interessi da parte del responsabile dell'istruttoria o della sub fase della stessa oppure di avere segnalato tempestivamente al proprio Dirigente (o se il conflitto d'interessi riguarda il Dirigente, questi lo deve aver segnalato al Segretario) la sussistenza di una situazione di conflitto di interessi, anche solo potenziale e di essersi, conseguentemente, astenuto dal prendere parte al procedimento, rimettendo al proprio Responsabile la decisione finale sull'eventuale surroga;
- di essersi attenuto alle Misure di prevenzione della corruzione, generali e specifiche previste nel piano Triennale di Prevenzione della Corruzione in vigore presso l'Ente oppure di avere incontrato determinate criticità o rischi di condizionamento esterno nel corso degli adempimenti istruttori in ordine al corretto perseguimento dell'interesse pubblico e di avere reagito con il ricorso a determinate strategie/misure/correttivi da esplicitarsi nell'atto;
- dei presupposti e le ragioni di fatto, oltre che le ragioni giuridiche sottese all'adozione del provvedimento;
- di esprimere un motivato giudizio di congruità della spesa (o minore entrata) o dell'entrata (o minore spesa) che il provvedimento dispone.
- L'inserimento di tali dichiarazioni nelle deliberazioni e nelle determinazioni, costituirà oggetto di controllo da parte del Responsabile anticorruzione e di rilievo, in caso di constatata assenza, nei confronti del R.P./Dirigente interessato. "

Inoltre, in materia di affidamenti di lavori, servizi e forniture, a seguito dell'entrata in vigore, in data 20/04/2016, del nuovo Codice degli appalti approvato con Decreto Legislativo n. 50/2016, la sottoscritta ha provveduto ad istruire il personale mediante modelli di determinazioni a contrattare, con la comunicazione inviata, in data 17/05/2016, mediante la Intranet del Comune. Successivamente, sono state fornite indicazioni rispetto alle modifiche apportate, dapprima con il D.Lgs. 19/04/2017, n. 56, cosiddetto "Correttivo" al Codice dei contratti pubblici, entrato in vigore il 20/05/2017 e, successivamente, con il Decreto Legge c.d. "Sblocca Cantieri" n. 32 del 18 aprile 2019 convertito in Legge n. 55 del 14/06/2019. Rispetto alle modifiche normative in tema di affidamenti sono stati inviate agli uffici coinvolti, con mail, i modelli di capitolati e di bandi-tipo, progressivamente approvati da ANAC conformemente al Nuovo Codice. Le suddette indicazioni vanno integrate con i contenuti delle deliberazioni di ANAC nel frattempo intervenute in materia e contenute, in particolare, nelle "Linee Guida n. 4, di attuazione del Decreto Legislativo 18 aprile 2016, n. 50, recanti "Procedure per l'affidamento dei contratti pubblici di importo inferiore alle soglie di rilevanza comunitaria, indagini di mercato e formazione e gestione degli elenchi di operatori economici" Approvate dal Consiglio dell'Autorità con delibera n. 1097 del 26 ottobre 2016 Aggiornate al Decreto Legislativo 19 aprile 2017, n. 56 con delibera del Consiglio n. 206 del 1 marzo 2018" ed i relativi aggiornamenti, con particolare riferimento alla Delibera ANAC n. 636 del 10 luglio 2019, adottata nelle more dell'emanazione del Regolamento di attuazione del Codice dei Contratti pubblici avente ad oggetto: "Aggiornamento punti 1.5, 2.2., 2.3, 5.2.6. lettera j) delle Linee Guida n. 4 a seguito dell'entrata in vigore della Legge 14 giugno 2019, n.55 di conversione del decreto legge 18 aprile 2019 n. 32". Indicazioni sono state fornite ai Dirigenti, anche in merito alla composizione delle Commissioni di gara (da ultimo con comunicazioni via mail del

19/07/18; 10/08/18; 06/11/18; 26/11/18), in tema di gare telematiche (circolare prot. 261398 del 03/10/18) ed in materia di incarichi di consulenza e collaborazione esterna, compresi gli incarichi legali (Intranet del 29/11/18), in materia di rotazione degli affidamenti (mail in data 08/07/2019 ai Dirigenti), in data 22/01/2019 "CICOLARE CONTENENTE LE CLAUSOLE DA INSERIRE NEI CONTRATTI, RIFERITE AL CODICE DI COMPORTAMENTO VIGENTE PRESSO L'ENTE E AL C.D. "DIVIETO DI PANTOUFLAGE" N MATERIA DI ANTICORRUZIONE" ed in data 22/08/2019 Circolare in materia di monitoraggio infrannuale in tema di trasparenza, comprendente disposizioni per la riorganizzazione delle modalità di pubblicazione degli atti relativi alle procedure di acquisizione di beni, forniture e servizi previste dal Codice dei contratti, nonché, nel corso del primo semestre 2020, vari aggiornamenti conseguenti alla normativa in periodo di emergenza sanitaria COVID-19, riguardanti anche la materia degli affidamenti, trasmessi via mail (Delibera ANAC n.312 del 09/04/2020 Prime indicazioni in merito all'incidenza delle misure di contenimento e gestione dell'emergenza epidemiologica da Covid-19 sullo svolgimento delle procedure di evidenza pubblica di cui al decreto legislativo 18 aprile 2016 n. 50 e s.m.i. e sull'esecuzione delle relative prestazioni. Atto di segnalazione al Governo e al Parlamento n. 4 del 09/04/2020 Concernente l'applicazione dell'articolo 103, comma 1, del decreto-legge n. 18 del 17/3/2020 così come modificato dal decreto-legge n. 23 dell'8/4/2020 nel settore dei contratti pubblici).

I controlli verteranno, quindi, anche sul rispetto di tali direttive, i cui contenuti sono stati inseriti nella Intranet dell'Ente, a disposizione del personale.

Nel presente referto, si evidenziano solo i rilievi significativi in termini di inosservanza delle norme che disciplinano la materia specifica, tralasciando di segnalare mere inesattezza formali che non incidano sulla validità e l'efficacia degli atti controllati.

Si ricorda che a far data dall'01/10/2013 le funzioni:

- Programmazione e pianificazione urbanistica, Edilizia privata, Sistema informativo territoriale, Ambiente;
- Sportello Unico per le Attività Produttive;
- Gestione delle risorse umane;
- Tributi locali;
- Servizi informativi e telematici (Information and Communication Technology ICT), dei Comuni e dell'Unione;

sono state conferite all'Unione dei Comuni Valli e Delizie.

Successivamente, con decorrenza dal 01/01/2015, sono state, altresì, conferite all'Unione le seguenti ulteriori funzioni:

- Polizia municipale e polizia amministrativa locale;
- Servizi sociali - area minori (revocata dalla data del 01/06/2016e conferita poi all'ASP "Eppi, Manica, Salvatori");
- Pianificazione di protezione civile e di coordinamento dei primi soccorsi;
- Servizio di prevenzione e protezione nei luoghi di lavoro;

pertanto gli atti adottati dall'Unione relativi a tali materie, costituiranno oggetto di controlli di regolarità all'interno dell'Unione.

Si precisa, altresì, che dall'anno 2018, tutti i Settori sono dotati di un proprio Dirigente. In particolare:

- Con **Decreto del Sindaco n. 25 del 29/12/2017** è stato attribuito l'incarico per la direzione del **Settore Servizi alle Persone**, alla Dott.ssa Elena Bertarelli,

assunta, con incarico a tempo determinato ex art. 110 c. 1 del TUEL, dall'Unione dei Comuni Valli e Delizie al termine di apposita procedura selettiva pubblica, per la direzione del Settore Gestione Risorse Umane e Affari generali ed in comando parziale al Comune di Portomaggiore, a decorrere dall'01/01/2018 e per l'intera durata del mandato del Sindaco;

- con **decreto del Sindaco n. 24 del 29/12/2017**, è stato attribuito l'incarico per la direzione del **Settore Finanze** al dr. Natali Riccardo, assunto, con incarico a tempo determinato ex art. 110 c. 1 del TUEL, alle dipendenze del Comune di Portomaggiore, al termine di apposita procedura selettiva pubblica, per l'intera durata del mandato del Sindaco e con successivo **decreto n. 28 del 02/12/2019** è stato ri - attribuito l'incarico per la direzione del **Settore Finanze** al dr. Natali Riccardo, assunto a tempo indeterminato dalla Provincia di Ferrara dall'01/12/2019 e comandato parzialmente al Comune di Portomaggiore fino al 30/06/2021, salvo proroghe, nei limiti dei complessivi 3 anni di comando;

- è confermato, con **decreto del Sindaco n. 17 del 21/11/2016**, l'incarico per la direzione del **Settore Tecnico** all'Ing. Cesari Luisa, dipendente a tempo indeterminato del Comune di Portomaggiore, in comando parziale presso l'Unione dei Comuni Valli e Delizie per la direzione del Settore Programmazione territoriale e del Settore SUAP.

Infine, si evidenzia che, a decorrere dal 21 giugno 2018, il Comune di Portomaggiore produce tutti i propri atti monocratici (decreti del Sindaco, ordinanze, determinazioni dirigenziali) e collegiali (deliberazioni di Giunta e di Consiglio), in formato digitale e non più cartaceo, attraverso l'introduzione del nuovo software gestionale "Civilia web", integrato con i software in uso presso l'Ente, per la gestione della contabilità, dell'anagrafe, del protocollo informatico, nonché in linea con il software di gestione atti dell'Unione e delle pratiche edilizie. Ciò, consente in primo luogo di adempiere ad un obbligo imposto dal Legislatore, con il Codice dell'Amministrazione Digitale approvato con D.Lgs. n.82/2005, successivamente modificato con D.Lgs. n. 217/2017 che, all'art. 40, comma 1 recita: "*1. Le pubbliche amministrazioni formano gli originali dei propri documenti, inclusi quelli inerenti ad albi, elenchi e pubblici registri, con mezzi informatici secondo le disposizioni di cui al presente codice e le regole tecniche di cui all'articolo 71.*", ed inoltre rappresenta l'opportunità per gestire in maniera più ordinata, rigorosa e coordinata, gli atti di competenza dei vari organi comunali, in tutte le loro fasi, perseguendo altresì l'obiettivo della razionalizzazione delle spese ordinarie di gestione dell'Ente.

ESITO DEL CONTROLLO

La Responsabile del Servizio "Contratti, appalti, organi istituzionali" dr.ssa Laghezza Alessandra, con proprie note, conservate agli atti, ha comunicato:

- di aver provveduto al sorteggio degli atti da sottoporre al controllo da parte del Segretario generale rientranti nelle tipologie indicate dal secondo comma dell'art. 3 del regolamento in termini, riferite al periodo **1° Gennaio - 31 Giugno 2020** inserendo nel generatore di numeri l'intervallo delle **determine da n.1 a n.189**;
- Analogamente è stato comunicato l'elenco delle **Scritture Private stipulate** nel semestre di riferimento, da sottoporre al controllo.

Per quanto attiene le modalità adottate si specifica quanto segue:

- si è fatto ricorso allo strumento di generazione di numeri casuale accessibile attraverso il link <http://wwwservizi.regione.emilia-romagna.it/Generatore/>;
- alla luce delle pregresse esperienze si è continuato a ritenere efficace ed efficiente procedere ad una unica estrazione per la categoria determine e ad un'unica estrazione per la categoria delle scritture private inserendo nel generatore di numeri l'intervallo sopra specificato in coerenza con la numerazione degli atti che risultavano adottati nel periodo di riferimento e prevedendo l'estrazione in ordine casuale di tutte le determine riferite al periodo e di tutte le scritture private comprese nell'intervallo;
- si è ritenuto opportuno prevedere altresì che, nel caso in cui nell'ambito dell'estrazione delle determine fossero presenti più atti rientranti in una medesima tipologia tra quelle contemplate, il controllo verta sui primi sortiti che abbiano completato il proprio iter;
- nel campo "seme" del generatore, si è ritenuto di inserire il numero 1 nell'estrazione da svolgere per individuare gli atti da sottoporre al controllo;

Tutto ciò premesso, al termine della estrazione, la cui documentazione probatoria è agli atti, gli atti estratti sono i seguenti:

| Categoria campione | TIPO ATTO | Quantità per 6 mesi | n. estratto | Oggetto | Rilievi |
|---------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| n. 6 1 per mese | Determinazione a contrattare e determinazioni di aggiudicazione definitiva di appalti di lavori, servizi, forniture e di concessioni | 6 | DT 16 del 23.01.2020 | Fornitura carburanti per scuolabus e mezzi comunali. Adesione all'Accordo Quadro CONSIP "Fuel Card 1". CIG di convenzione 7528383A2D - CIG derivato Z322- B7D641. Impegni di spesa da marzo 2020 a gennaio 2022. | nessuno |
| | | | Det. n. 45 del 18/02/2020 | Affidamento e impegno di spesa sistemazione guasto torre faro campo sportivo di Gambulaga | nessuno |

| | | | | | |
|--|--|--|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| | | | Det. n. 80 del 13/03/2020 | Servizi attinenti architettura e ingegneria relativi a lavori di restauro e recupero del Piccolo Teatro della Concordia - CUP D97D170000400 02 - presa atto aggiudicazione efficace disposta con determinazione n. 105 del 12.03.2020 della Centrale Unica di Committenza dell'Unione Valli e Delizie | nessuno |
| | | | Det. n.126 del 24/04/2020 | Affidamento servizio attività predisposizione pratiche e supporto richiesta incentivi GSE connessi a lavori di efficientamento energetico Palestra Via Padova a Portomaggiore | nessuno |
| | | | Det. n.147 del 18/05/2020 | Secondo stralcio lavori miglioramento sismico e messa in sicurezza della scuola primaria Portomaggiore - affidamento servizio trasloco arredi e complementi previa RDO MEPA n. 2563195 | nessuno |
| | | | Det. n. 187 del 29/06/2020 | Affidamento servizi attinenti architettura e ingegneria inerenti verifica del progetto definitivo-esecutivo di Realizzazione nuova struttura di copertura | nessuno |

| | | | | | |
|---------------------------|-------------------------------------------------------------------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| | | | | piscina comunale di Portomaggiore | |
| | | | | | |
| n. 6 1 per mese | Disposizioni/Determinazioni in materia di personale | | <p><i>N.B. dal 1°/10/2013 non sono più adottati atti in materia di personale da parte del Comune poiché la funzione è stata conferita in Unione e che tra quelle estratte e che si ha avuto necessità di esaminare perché occorreva completare i campioni delle restanti categorie, non sono state rinvenute determine coerenti con questa categoria</i></p> | | |
| | | | | | |
| n. 6 1 per mese | Determinazioni di accertamento di entrate superiori ad € 5.000,00 | 6 | DT n. 15 del 23.01.2020 | Locazione immobile per Distacco Vigili del Fuoco di Portomaggiore: accertamento entrata canone per l'annualità contrattuale 25 Gennaio 2020 - 24 Gennaio 2021 | nessuno |
| | | | Det. 44 del 18/02/2020 | Approvazione rendiconto spese gestione canile intercomunale anno 2019 riparto quote fra comuni associati e approvazione conto annuale preventivo 2020 | nessuno |
| | | | Det. 62 del 03/03/2020 | Impianto Fotovoltaico a Portoinforma. Accertamento entrata incentivi conto energia anno 2020 | nessuno |
| | | | Det. n.118 del 21/04/2020 | Convenzione fra Comune di Portomaggiore ed ACER Ferrara attuazione del Programma di recupero degli alloggi di edilizia | nessuno |

| | | | | | |
|----------------------------|------------------------------------------------------------|----|---------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| | | | | residenziale pubblica di cui al Decreto interministeriale 16/03/2015 - accertamento e impegno di spesa per intervento alloggi Via Runco 65 | |
| | | | Determina dirigenziale n.143 del 14/05/2020 | Trasferimento risorse ai Comuni e loro forme associative per attuazione programma di consolidamento e qualificazione del sistema integrato dei servizi educativi per la prima infanzia L R 19/2016- Anno 2020 Accertamenti di entrata | nessuno |
| | | | Det. n.186 del 26/06/2020 | Convenzione fra Comune di Portomaggiore ed ACER Ferrara attuazione del Programma di recupero degli alloggi di edilizia residenziale pubblica di cui al Decreto interministeriale 16/03/2015 - accertamento e impegno di spesa per intervento alloggio VIA XXV APRILE 6/A/1 | nessuno |
| | | | | | |
| n. 12 2 per mese | Determinazioni di impegno di spesa superiori ad € 5.000,00 | 12 | DT n. 21 del 28.01.2020 | Fornitura acqua potabile per servizi comunali. Impegno di spesa anno 2020 | nessuno |
| | | | DT 8 del 16.01.2020 | Servizi attinenti architettura e ingegneria relativi a riqualificazione e miglioramento della fruibilità del Palazzo Gulinelli | nessuno |

| | | | | | |
|--|--|--|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| | | | | sede del Centro Com.le Polivalente e Biblioteca Com.le di Portomaggiore - CUP D97B18000200003 - CIG Z202AF4CD7 - aggiudicazione definitiva | |
| | | | Det. 56 del 27/02/2020 | Domande di contributo per la fornitura gratuita o semigratuita dei libri di testo A.S. 2019/2020. Impegno spesa e liquidazione | nessuno |
| | | | Det. n. 37 del 12/02/2020 | Intervento di completamento opere di urbanizzazione primaria area artigianale "Il Persico" - CUP D91B19000200004 - CIG 8097169B3B - determina aggiudicazione definitiva efficace | nessuno |
| | | | Det. n. 63 del 03/03/2020 | Impegno di spesa e liquidazione somme da destinare a manutenzione programmata patrimonio ERP | nessuno |
| | | | Det. n. 78 del 12/03/2020 | Affidamento intervento di ripristino danni derivanti dal fortuale del 2.08.2019 sul territorio comunale di Portomaggiore | nessuno |
| | | | Det. n.109 del 09/04/2020 | Approvazione avviso informativo per accedere alle misure urgenti di solidarietà alimentare - buoni spesa - in relazione | nessuno |

| | | | | | |
|--|--|--|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| | | | | all'emergenza epidemiologica covid-19. Impegno di spesa | |
| | | | Det. n.101 del 06/04/2020 | Gestione dei servizi pubblici in ambito cimiteriale affidata a Secif S.r.l. - impegno di spesa 2020 | nessuno |
| | | | Det. n.151 del 20/05/2020 | Affidamento e impegno di spesa a CLARA S.p.a. fornitura flaconcini di prodotto liquido per controllo ecologico ciclo vitale zanzare | nessuno |
| | | | Det. n.141 del 13/05/2020 | Intervento di ristrutturazione adeguamento normativo e riqualificazione Centro Sportivo Comunale - CUP D91E160003100 04 - Affidamento indagini geotecniche opere di fondazione e assistenza ai sondaggi | nessuno |
| | | | Det. n.172 del 15/06/2020 | Intervento di miglioramento sismico e messa in sicurezza della caserma dei Vigili del Fuoco di Portomaggiore CUP D99E180033600 01 - Affidamento servizio collaudo tecnico-amministrativo e statico in corso d'opera | nessuno |
| | | | Det. n.184 del 26/06/2020 | Affidamento servizi attinenti architettura e ingegneria inerenti Realizzazione nuova struttura | nessuno |

| | | | | | |
|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|--|
| | | | | di copertura piscina comunale di Portomaggiore | |
| | | | | | |
| n. 1 | Determinazione di verifica delle ragioni del mantenimento o dell'eliminazione dei residui attivi e passivi | 1 all'anno | Non più prevista | | |
| | | | | | |
| n. 6 1 per mese | Contratti stipulati per scrittura privata di valore superiore ad € 10.000,00 | 6 (nei limiti delle S.P. disponibili agli atti) | REG. n. 1434 del 16.01.2020: Convenzione fra il comune di Portomaggiore e l'Associazione di volontariato sociale "Caritas e solidarietà San Vincenzo De' Paoli" per la realizzazione sul territorio di Portomaggiore, in modo integrato con i servizi sociali comunali, di attività di recupero e distribuzione di beni di prima necessità nonché di supporto a situazioni di svantaggio ed emergenza sociale. Periodo gennaio 2020- dicembre 2021 ai sensi dell'art. 56 del codice del terzo settore | Nessuno | |
| | | | reg. 1437 del 12.03.2020 recante il DISCIPLINARE D'INCARICO PROFESSIONALE PER IL SERVIZIO DI ASSISTENZA MEDICO VETERINARIA PRESSO IL RICOVERO PERMANENTE PER CANI DI PORTOMAGGIORE ART. 20/2 L.R. 07-04-2000 N. 27 | Nessuno | |

Il controllo sulle determinine è stato effettuato accedendo all'Albo pretorio on line del Comune.

Ad esito dei controlli effettuati, si conferma la valutazione positiva in ordine alla puntualità, al rigore ed alla fluidità nella formazione degli atti monocratici dirigenziali, soprattutto per quanto concerne la fase dell'efficacia delle determinazioni che comportano impegno di spesa ed, inoltre, nel monitoraggio delle entrate e delle disponibilità di cassa e nella gestione, più in generale, dei servizi finanziari.

In merito alla materia degli affidamenti di servizi, forniture e lavori e, più in generale, alle determinazioni di impegno di spesa, appare opportuno fare alcune **osservazioni**:

Fasi della procedura di affidamento degli appalti.

Si osserva come, i Responsabili Unici del Procedimento di affidamento degli appalti, si siano adeguati al rispetto delle fasi della procedura, come disciplinate dal D.Lgs. n. 50 del 18 aprile 2016 all'art. 32, ed in particolare abbiano evidenziato negli atti: 1) la "proposta di aggiudicazione" (e non più "aggiudicazione provvisoria") del Seggio di gara/Commissione di

gara, qualificata come fase endoprocedimentale non definitiva e, pertanto, non autonomamente impugnabile; 2) l' "aggiudicazione", ossia il provvedimento con il quale il RUP valuta la correttezza delle operazioni di gara e la congruità economica e tecnica dell'offerta, aggiudica (o non aggiudica rimettendo gli atti al Seggio/Commissione di gara), da adottarsi, ai sensi dell'art. 33 del D.Lgs. 50/2016, entro il termine di 30 giorni. Dalla comunicazione dell'aggiudicazione ai concorrenti, decorre il termine di 30 giorni per l'impugnazione. L'aggiudicazione è seguita dalle verifiche dei requisiti autodichiarati dai partecipanti ed essa diviene efficace solo al termine positivo delle stesse, da attestare mediante l' "aggiudicazione definitiva". La verifica dei requisiti è condizione di efficacia e non di validità dell'aggiudicazione.

Motivazione della congruità della spesa

Si osserva come, rispetto ai report sui controlli effettuati nell'anno 2019, gli uffici hanno provveduto nelle determinazioni esaminate, ad esplicitare il "motivato giudizio di congruità della spesa", attenendosi alle indicazioni fornite dalla sottoscritta nei referti precedenti. Si ricorda, infatti, come, nel caso degli affidamenti preceduti da una procedura comparativa o perfezionati mediante adesione a convenzioni Consip/Intercent-er, la congruità sia implicita nel confronto concorrenziale tra più potenziali operatori, mentre laddove si proceda con affidamento diretto, nei casi previsti dalla legge, si dovrà attestare la congruità sulla base di altri elementi, quali ad esempio: indagini di mercato, precedenti affidamenti analoghi, affidamenti effettuati da Comuni limitrofi per servizi/forniture/lavori analoghi, comparazione rispetto a tabelle e formulari prezzi ufficiali per categorie merceologiche e così via. Riportare semplicemente la clausola anticorruzione, senza dare ad essa sostanza e contenuti, rende, al contrario, la dichiarazione vuota ed inutile e priva il provvedimento di un elemento motivazionale, quello riferito all'aspetto economico, indispensabile.

Modalità di scelta del contraente e Principio di Rotazione

In merito alle modalità di scelta del contraente per l'affidamento di lavori, servizi e forniture, anche con riferimento alle modalità di selezione prescelta, poiché esse sono individuate dal legislatore (L.190/2012) come particolarmente esposte al rischio di illegalità, si sottolinea come l'affidamento diretto del contratto, entro l'importo di 40.000,00 euro, benché previsto dalla Legge (art. 36. Lgs. 50/2016 come novellato dal D.Lgs. 56/2017 in vigore dal 20/05/17), debba rispettare i principi stabiliti dall'art. 30 comma 1 (economicità, efficacia, tempestività, correttezza, libera concorrenza, non discriminazione, trasparenza, proporzionalità, pubblicità), dall'art. 34 (criteri di sostenibilità energetica e ambientale) e dall'art.42 (prevenzione e risoluzione dei conflitti di interesse) ed il principio di rotazione, come ha avuto modo di ribadire ANAC nella recente **Delibera ANAC n. 636 del 10 luglio 2019**, adottata nelle more dell'emanazione del Regolamento di attuazione del Codice dei Contratti pubblici ed avente ad oggetto: *"Aggiornamento punti 1.5, 2.2., 2.3, 5.2.6. lettera j) delle Linee Guida n. 4 a seguito dell'entrata in vigore della Legge 14 giugno 2019, n.55 di conversione del decreto legge 18 aprile 2019 n. 32"*. L'A.N.A.C. aveva già avuto modo di ribadirlo nelle Linee Guida n. 4, aggiornate al Decreto Legislativo 19 aprile 2017, n. 56 con delibera del Consiglio n. 206 del 1 marzo 2018, stabilendo che, malgrado il Correttivo al Codice abbia previsto espressamente all'art. 36 comma 2 lett.a) che l'affidamento diretto possa avvenire *"anche senza previa consultazione di due o più operatori economici"*, **"In ogni caso, il confronto dei preventivi di spesa forniti da due o più operatori economici rappresenta una best practice anche alla luce del principio di concorrenza"**. Si ricorda, quindi, come l'affidamento diretto entro i limiti di importo consentiti, che prescinda dal confronto comparativo, richieda sempre una motivazione adeguata a supporto della legittimità della

scelta compiuta ed esiga, inoltre, il rispetto dei principi di imparzialità, pari opportunità, economicità e rotazione. Negli atti sottoposti al controllo, tali indicazioni risultano rispettate.

Si evidenzia, inoltre, che l'ANAC, sempre in occasione dell'aggiornamento alle Linee Guida n.4, si sofferma particolarmente sul principio di rotazione, stabilendo che: *"Si applica il principio di rotazione degli affidamenti e degli inviti, con riferimento all'affidamento immediatamente precedente a quello di cui si tratti, nei casi in cui i due affidamenti, quello precedente e quello attuale, abbiano ad oggetto una commessa rientrante nello stesso settore merceologico, ovvero nella stessa categoria di opere, ovvero ancora nello stesso settore di servizi. Il principio di rotazione comporta, di norma, il divieto di invito a procedure dirette all'assegnazione di un appalto, nei confronti del contraente uscente e dell'operatore economico invitato e non affidatario nel precedente affidamento. La rotazione non si applica laddove il nuovo affidamento avvenga tramite procedure ordinarie o comunque aperte al mercato, nelle quali la stazione appaltante, in virtù di regole prestabilite dal Codice dei contratti pubblici ovvero dalla stessa in caso di indagini di mercato o consultazione di elenchi, non operi alcuna limitazione in ordine al numero di operatori economici tra i quali effettuare la selezione.(omissis)...il rispetto del principio di rotazione degli affidamenti e degli inviti fa sì che l'affidamento o il reinvito al contraente uscente abbiano carattere eccezionale e richiedano un onere motivazionale più stringente."*

Anche in occasione dell'aggiornamento delle suddette Linee Guida n. 4, con la delibera n. 636 del 10/07/2019, ANAC ribadisce che: *"L'affidamento e l'esecuzione di lavori, servizi e forniture secondo le procedure semplificate di cui all'articolo 36 del Codice dei contratti pubblici, ivi compreso l'affidamento diretto, avvengono nel rispetto dei principi di economicità, efficacia, tempestività, correttezza, libera concorrenza, non discriminazione, trasparenza, proporzionalità, pubblicità, rotazione degli inviti e degli affidamenti, di tutela dell'effettiva possibilità di partecipazione delle micro, piccole e medie imprese, nonché dei criteri di sostenibilità energetica e ambientale e del principio di prevenzione e risoluzione dei conflitti di interessi. Il principio di rotazione degli inviti e degli affidamenti si applica alle procedure rientranti nel medesimo settore merceologico, categorie di opere e settore di servizi di quelle precedenti, nelle quali la stazione appaltante opera limitazioni al numero di operatori economici selezionati. I regolamenti interni possono prevedere fasce, suddivise per valore, sulle quali applicare la rotazione degli operatori economici.*

Il rispetto del principio di rotazione espressamente fa sì che l'affidamento o il reinvito al contraente uscente abbiano carattere eccezionale e richiedano un onere motivazionale più stringente. L'affidamento diretto o il reinvito all'operatore economico invitato in occasione del precedente affidamento, e non affidatario, deve essere motivato.

È possibile derogare al principio di rotazione per gli affidamenti di importo inferiore a 1.000 euro."

La portata di tale principio, tuttavia, va compresa ed applicata correttamente, per non incorrere nell'errore opposto, di violare il diritto di partecipazione a procedure di affidamento di appalti pubblici da parte dell'operatore uscente che abbia eseguito il precedente appalto a regola d'arte. Il Consiglio di Stato, Sez. VI, con la sentenza n. 4125 del 31 agosto 2017, si è pronunciato sulla portata applicativa del principio di rotazione ai sensi dell'art. 36 del D. Lgs. 50/2016, affermando che: *"Il principio di rotazione – che per espressa previsione normativa deve orientare le stazioni appaltanti nella fase di consultazione degli operatori economici da consultare e da invitare a presentare le offerte – trova fondamento nella esigenza di **evitare il consolidamento di rendite di posizione in capo al gestore uscente** (la cui posizione di vantaggio deriva soprattutto dalle informazioni acquisite durante il pregresso affidamento), soprattutto nei mercati in cui il numero di agenti economici attivi non è elevato. Pertanto, al*

fine di ostacolare le pratiche di affidamenti senza gara ripetuti nel tempo che ostacolano l'ingresso delle piccole e medie imprese, e di favorire la distribuzione temporale delle opportunità di aggiudicazione tra tutti gli operatori potenzialmente idonei, il principio di rotazione comporta in linea generale che l'invito all'affidatario uscente rivesta carattere eccezionale e debba essere adeguatamente motivato. Tale invito rivolto al gestore uscente deve essere il frutto di alcune considerazioni fondamentali, tra le quali il numero ridotto di operatori presenti sul mercato, il grado di soddisfazione maturato a conclusione del precedente rapporto contrattuale ovvero l'oggetto e le caratteristiche del mercato di riferimento. (omissis) La regola della rotazione degli inviti e degli affidamenti – il cui fondamento, come si è visto, è quello di evitare la cristallizzazione di relazioni esclusive tra la stazione appaltante ed il precedente gestore – amplia le possibilità concrete di aggiudicazione in capo agli altri concorrenti, anche (e a maggior ragione) quelli già invitati alla gara, i quali sono lesi in via immediata e diretta dalla sua violazione...(omissis)... l'art. 36 cit. contiene una norma pro-competitiva che favorisce l'ingresso delle piccole e medie imprese nei mercati ristretti, e che comprime, entro i limiti della proporzionalità, la parità di trattamento che va garantita anche al gestore uscente, al quale – salvo motivate eccezioni – si impone soltanto di "saltare" il primo affidamento, di modo che alla successiva gara esso si ritrovi in posizione paritaria con le altre concorrenti". La situazione dell'affidatario precedente e di chi è stato solo invitato non è identica. L'A.N.A.C. precisa, infatti, che la motivazione circa l'affidamento o il reinvito al candidato invitato alla precedente procedura selettiva, e non affidatario, deve tenere conto dell'aspettativa, desunta da precedenti rapporti contrattuali o da altre ragionevoli circostanze, circa l'affidabilità dell'operatore economico e l'idoneità a fornire prestazioni coerenti con il livello economico e qualitativo atteso. **Nel caso dell'invitato non aggiudicatario, in sostanza, il nuovo invito può essere motivato sulla base delle caratteristiche del candidato, quali la sua affidabilità e idoneità, mentre può essere omessa ogni considerazione sulle caratteristiche del mercato di riferimento, che invece devono essere analizzate puntualmente nella motivazione dell'invito del gestore uscente.** A questo proposito il Consiglio di Stato, nel parere sulle Linee Guida, ha chiarito come l'operatore invitato nella precedente procedura di selezione dalla stazione appaltante, senza che risultasse affidatario, possa avere acquisito delle informazioni tali da falsare la concorrenza, anche se in questo caso il rischio è minore. Da questo punto di vista è logico differenziare il trattamento dell'invitato non affidatario rispetto a quello riservato al gestore uscente: e ciò in quanto le semplici occasioni di partecipazione alla selezione si risolvono, per l'operatore economico, in un mero contatto con la stazione appaltante e non rappresentano certo un'occasione per il sorgere o il consolidarsi di legami contrattuali e professionali con la struttura della stessa stazione appaltante.

Anche nella più recente pronuncia del **Consiglio di Stato, Sezione V , 6 giugno 2019, n. 3831**, si ribadisce il principio della rotazione, anche in caso di procedure comparative tra un numero ristretto di operatori economici. Dopo aver richiamato l'articolo 36 del Codice, i giudici ricordano che il principio di rotazione mira ad evitare il crearsi di posizioni di rendita anticoncorrenziali in capo al contraente uscente (la cui posizione di vantaggio deriva soprattutto dalle informazioni acquisite durante il precedente affidamento) e di rapporti esclusivi con determinati operatori economici, favorendo, per converso, l'apertura al mercato più ampia possibile sì da riequilibrarne (e implementarne) le dinamiche competitive. Pertanto detto principio di rotazione trova applicazione non solo per gli affidamenti diretti sotto soglia (come sostiene l'appellante), ma anche per le procedure negoziate di lavori, servizi e forniture negli appalti cd. "sotto soglia".

Viene altresì precisato che, anche in presenza di una manifestazione di interesse del gestore uscente, la stazione appaltante ben avrebbe potuto (e dovuto), in ossequio al disposto di cui

all'art. 36 del D.Lgs. n. 50 del 2016, non invitarlo alla procedura (o motivare adeguatamente in ordine alla ricorrenza di elementi che, eccezionalmente, lo consentivano e per le quali riteneva di non poter prescindere dall'invito.).

Risultano condivisibili i rilievi mossi all'operato dell'Amministrazione comunale, nella misura in cui *"non ha palesato le ragioni che l'hanno indotta a derogare a tale principio"*: ciò in linea con i principi giurisprudenziali per cui *"ove la stazione appaltante intenda comunque procedere all'invito di quest'ultimo (il gestore uscente), dovrà puntualmente motivare tale decisione, facendo in particolare riferimento al numero (eventualmente) ridotto di operatori presenti sul mercato, al grado di soddisfazione maturato a conclusione del precedente rapporto contrattuale ovvero all'oggetto e alle caratteristiche del mercato di riferimento (in tal senso, cfr. la delibera 26 ottobre 2016, n. 1097 dell'Autorità nazionale anticorruzione, linee guida n.4)"* (ex multis: Cons. Stato, Sez. V, 13 dicembre 2017, n. 5854; id., Sez. V, 3 aprile 2018, n. 2079; id., Sez. VI, 31 agosto 2017, n. 4125).

Significativo anche il passaggio sulla effettiva portata dell'avviso di manifestazione di interesse che non rende affatto superflua la rotazione, infatti, come chiarito dalla richiamata giurisprudenza, il suddetto avviso non costituisce atto di indizione di una procedura di gara concorsuale, ma un'indagine conoscitiva di mercato non vincolante tesa ad individuare operatori economici da invitare alla successiva procedura negoziata sicché, già nella fase successiva dell'invito, per espressa statuizione dell'art. 36 del d.lgs. n. 50 del 2016, si innesta la regola dell'esclusione del gestore uscente: in definitiva, lo strumento della manifestazione di interesse, pur strumentale a garantire la più ampia partecipazione possibile agli operatori economici da invitare, non rende affatto superflua la rotazione.

Il Responsabile Unico del Procedimento

La figura centrale nelle procedure di acquisizioni in economia, è il Responsabile unico del procedimento, che opera direttamente in virtù dei poteri che gli riconosce la legge. Si raccomanda di seguire la seguente direttiva: è dovere del Dirigente, nominare il RUP di ciascuna procedura di acquisizione, evitando di accentrare sulla propria figura la responsabilità di ogni singolo affidamento.

Si ricorda che l'affidamento di lavori per conto dei Comuni, rientra nella competenza del Servizio Centrale Unica di Committenza dell'Unione - CUC Tecnica se di importo superiore a 150.000 euro, così come l'affidamento di servizi e forniture di valore superiore ai 40.000 euro è svolto, per conto dei Comuni, dal Servizio Centrale Unica di Committenza dell'Unione - CUC Amministrativa. L'Unione, infatti, non svolge la funzione lavori pubblici, tuttavia viene coinvolta per le funzioni ausiliarie di supporto in fase di gara, per conto dei Comuni interessati, mediante il Servizio Centrale Unica di Committenza dell'Unione. Tale impiego della CUC dell'Unione è divenuto, tuttavia, facoltativo a seguito della Legge n. 55 del 14/06/2019, di conversione del D.L. n.32 del 18/04/2019.

Si resta a disposizione per eventuali chiarimenti.

Distinti saluti.

Il Segretario generale Crivellari dr.ssa Rita (F.to in digitale)