



## 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. 0532/323011 fax 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

Dirigente Settore Centrale Unica  
di Committenza dell'Unione dei  
Comuni Valli e Delizie

- 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 2023**

### 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, 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 di 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. 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 della Trasparenza aggiornato al triennio 2022-2024, approvato con delibera di Giunta n.13 del 15.02.2022, integrato con delibera di Giunta n. 27 del 22.03.2022, i cui contenuti sono poi confluiti all'interno del Piano Integrato Attività e Organizzazione 2022-2024, approvato con delibera di GC n. 113 del 27/10/2022 nell'apposita "Sotto sezione - Rischi corruttivi e Trasparenza" e, per il triennio 2023-2025, con delibera di Giunta n.44 del 20/04/2023.

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., confluito nella "Sotto sezione – Rischi corruttivi e Trasparenza" del PIAO.

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 specifiche 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, con gli aggiornamenti forniti dalla Centrale Unica di Committenza dell'Unione dei Comuni Valli e Delizie, in tema di affidamenti di appalti di lavori, servizi, forniture e dal Settore Finanze.

Nel presente referto, si evidenziano solo i rilievi significativi in termini di inosservanza delle norme che disciplinano la materia specifica, tralasciando di segnalare mere inesattezze formali che non incidono 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 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;
- Centrale Unica di Committenza;

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

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

SETTORE	DIRIGENTE	ESTREMI SINDACALE	DECRETO DI NOMINA
<b>Servizi alle persone</b>	<b>Dr.ssa Bertarelli Elena</b> <i>(dirigente dipendente a tempo indeterminato)</i>	n. 7 dell'01/07/2021	

	<i>dell'Unione dei Comuni Valli e Delizie per il Settore gestione Risorse Umane e AA.GG, comandata parzialmente al Comune di Portomaggiore)</i>	
<b>Finanze</b>	<b>Dr.ssa Pirani Francesca</b> <i>(dirigente a tempo indeterminato del Comune di Portomaggiore)</i>	n. 12 del 07/09/2021
<b>Tecnico</b>	<b>Ing. Nascosi Leonardo</b> <i>(dirigente a tempo determinato ex art. 110 TUEL dipendente del Comune di Argenta, in convenzione con il Comune di Portomaggiore per la direzione del Settore tecnico)</i>	n. 22 del 31/12/2021

Infine, si evidenzia che, a decorrere dal 21 giugno 2018, il Comune di Portomaggiore produce tutti i propri atti monocratici (decreti, ordinanze, determinazioni dirigenziali) e collegiali (deliberazioni di Giunta e di Consiglio), in formato digitale e non più cartaceo, attraverso l'introduzione del 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 e protocollo 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 trasparente, 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 ha comunicato di aver provveduto al sorteggio, in diverse tranche successive (in data 30/03/2023, 30/05/2023 e 12/07/2023), delle determine da sottoporre al controllo da parte del Segretario generale rientranti nelle tipologie indicate dal secondo comma dell'art. 3 del regolamento in termini, specificando quanto segue:

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/>
- per l'estrazione tesa ad individuare le determine da sottoporre a controllo, si è inserito nel generatore di numeri l'intervallo degli atti da n. 1 a n. 59, in coerenza con la numerazione degli atti che risultavano adottati nel periodo dal 1° Gennaio al 28 Febbraio 2023 (2 mesi);
- per l'estrazione tesa ad individuare le determine da sottoporre a controllo, si è inserito nel generatore di numeri l'intervallo degli atti da n. 60 a n. 145, in coerenza con la numerazione degli atti che risultavano adottati nel periodo dal 1° Marzo al 30 Aprile 2023 (2 mesi);
- per l'estrazione tesa ad individuare le determine da sottoporre a controllo, si è inserito nel generatore di numeri l'intervallo degli atti da n. 146 a n. 243, in

coerenza con la numerazione degli atti che risultavano adottati nel periodo dal 1° Maggio al 30 Giugno 2023 (2 mesi);

- per l'estrazione tesa ad individuare i contratti per scrittura privata (1 per mese) da sottoporre a controllo, si è inserito nel generatore di numeri l'intervallo degli atti da 1502 a 1504 in coerenza con la numerazione delle scritture private sottoscritte ed inserite nell'apposito registro nel periodo dal 1° Gennaio al 28 Febbraio 2023 (2 mesi);
- per l'estrazione tesa ad individuare i contratti per scrittura privata (1 per mese) da sottoporre a controllo, si è inserito nel generatore di numeri l'intervallo degli atti da 1505 a 1511 in coerenza con la numerazione delle scritture private sottoscritte ed inserite nell'apposito registro nel periodo dal 1° Marzo al 30 Aprile 2023 (2 mesi);
- per l'estrazione tesa ad individuare i contratti per scrittura privata (1 per mese) da sottoporre a controllo, si è inserito nel generatore di numeri l'intervallo degli atti da 1512 a 1514 in coerenza con la numerazione delle scritture private sottoscritte ed inserite nell'apposito registro nel periodo dal 1° Maggio al 30 Giugno 2023 (2 mesi);
- alla luce delle pregresse esperienze si è continuato a ritenere efficace ed efficiente procedere ad una unica estrazione per la categoria determine, per ogni tranche, inserendo nel generatore di numeri l'intervallo sopra specificato in coerenza con la numerazione degli atti che risultavano adottati nel periodo di riferimento;
- analogamente, alla luce delle pregresse esperienze, si è continuato a ritenere efficace ed efficiente procedere ad una unica estrazione, per ciascuna tranche, per la categoria scritture private inserendo nel generatore di numeri, l'intervallo sopra specificato in coerenza con la numerazione delle scritture private sottoscritte ed inserite nell'apposito registro nel periodo di riferimento e prevedendo l'estrazione in ordine casuale di tutte le scritture private;
- si è ritenuto opportuno prevedere altresì che, nel caso in cui nell'ambito dell'estrazione delle determine, siano presenti più atti rientranti in una medesima tipologia tra quelle contemplate, il controllo verta sui primi sortiti che abbiano completato il proprio iter e che non siano atti adottati o firmati dalla sottoscritta;
- 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;

Al termine della estrazione, la cui documentazione probatoria è agli atti, gli atti estratti sono i seguenti:

Categoria campione	TIPO ATTO	Quantità per 2 mesi	n. estratto	Oggetto	RILIEVI
n. 1 1 per mese	Determinazione a contrattare e determinazioni di aggiudicazione definitiva di appalti di lavori, servizi, forniture e di concessioni	2	Determina dirigenziale n.31 del 07/02/2023	Programma Operativo Nazionale (PON/FESR) "Imprese e Competitività 2014-2020". Avviso C.S.E. 2022 - Comuni per la sostenibilità e l'efficienza energetica interventi efficienza energetica presso	Nessuno

				Nido Comunale OLMO - Fornitura e posa chiusure trasparenti con infissi - determina a contrarre. CUP: D94D230002700 01 CIG:9640968A78	
			Determina dirigenziale n.4 del 11/01/2023	Impegno di spesa e affidamento di servizio tecnico a favore dell'Ing. Nicola Berlucchi come consulente tecnico di parte ausiliario dell'Ente nel giudizio instaurato innanzi al Tribunale di Ferrara relativo all'appalto dei lavori di restauro e recupero del Piccolo Teatro Concordia di Portomaggiore - I lotto - CIG Z583973597	Nessuno
<b>n. 2</b> 1 per mese	Disposizioni/Determinazioni in materia di personale	2	<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 tra quelle estratte e che si ha avuto necessità di esaminare perché occorreva completare i campioni delle restanti categorie non è stata rinvenuta alcuna determina coerente con questa categoria</i>		
<b>n. 3</b> 1 per mese	Determinazioni di accertamento di entrate superiori ad € 5.000,00	2	Determina dirigenziale n.29 del 07/02/2023	Approvazione rendiconto spese gestione canile intercomunale anno 2022 riparto quote fra comuni associati e approvazione conto annuale preventivo 2023	Nessuno
			Determina dirigenziale n.55 del 24/02/2023	Gestione informatizzata dei buoni pasto delle mense scolastiche e del corrispettivo del servizio di trasporto scolastico e del	Nessuno

				nido d'infanzia. Accertamento d'entrata periodo Febbraio Refezione Scolastica 2023, Nido rette Febbraio 2023 , Trasporto V Rata.	
<b>n. 4</b> 2 per mese	Determinazioni di impegno di spesa superiori ad € 5.000,00	4	Determina dirigenziale n.15 del 31/01/2023	Abbonamento triennale al servizio on line ONE PA Start. Impegni di spesa 2023 - 2024 - 2025.	Nessuno
			Determina dirigenziale n.51 del 22/02/2023	Adempimenti contabili e liquidazione dei premi 2023 delle polizze assicurative del Comune di Portomaggiore per il periodo dalle ore 24:00 del 31.12.2022 alle ore 24:00 del 31.12.2023 Assunzione impegni per la terza annualità assicurativa (periodo 31.12.2024-31.12.2025)	Nessuno
			=//=	Non è possibile completare il campione per assenza di ulteriori determine di impegno per importo superiore ad euro 5.000,00	
			=//=	Non è possibile completare il campione per assenza di ulteriori determine di impegno per importo superiore ad euro 5.000,00	
<b>n. 5</b>	Determinazione di verifica delle ragioni del mantenimento o dell'eliminazione dei residui attivi e passivi	1 all'anno	Non più prevista, però la determina sotto indicata appare pertinente: Determina dirigenziale n. n. 42 del 16/02/2023 RIACCERTAMENTO PARZIALE RESIDUI PASSIVI (AI SENSI DEL PARAGRAFO 9.1	Nessuno	

			DELL'ALLEGATO 4.2 DEL D. LGS. 118/2011)	
<b>n. 6</b> 1 per mese	Contratti stipulati per scrittura privata di valore superiore ad € 10.000,00	2	Reg. 1503 del 1° Febbraio 2023 prot. 2081 Disciplinare d'incarico professionale per il servizio di assistenza medico veterinaria e tenuta registro stupefacenti presso il ricovero permanente per cani di Portomaggiore Art. 20/2 L.R. 07-04-200 n. 27. Periodo 01/04/2022 - 31/03/2025	Nessuno
			Reg. 1502 del 12 Gennaio 2023 prot. 726 Patto relativo alle misure compensative afferenti l'intervento di realizzazione di un impianto fotovoltaico a terra collegato alla rete di distribuzione Potenza di picco 13,8 MWp in Località Borgata Bragliola	Nessuno

Categoria campione	TIPO ATTO	Quantità per 2 mesi	n. estratto	Oggetto	RILIEVI
<b>n. 1</b> 1 per mese	Determinazione a contrattare e determinazioni di aggiudicazione definitiva di appalti di lavori, servizi, forniture e di concessioni	2	Determina dirigenziale n.63 del 06/03/2023	Impegno di spesa e affidamento servizio finalizzato alla redazione dell'Attestato di Prestazione Energetica A.P.E. per scuola d'infanzia "S. Ille Nigrisoli" sito in Portomaggiore (FE) in Via A. Costa n. 52 - CIG: Z303A352D1.	Nessuno
			Determina dirigenziale n.64 del 06/03/2023	Interventi di manutenzione degli impianti presso la Caserma dei Vigili del Fuoco e la primaria di Portomaggiore	Nessuno
<b>n. 2</b> 1 per mese	Disposizioni/Determinazioni in materia di personale	2	<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, ma tra quelle estratte e che si ha avuto necessità di esaminare perché occorreva completare i campioni delle restanti categorie è stata rinvenuta la sotto indicata determina coerente con questa categoria:</i>		Nessuno



			- Determina dirigenziale n.122 del 11/04/2023 OPERE DI REALIZZAZIONE NUOVO CAMPO DA CALCIO A 11 IN ERBA SINTETICA ED OPERE CONNESSE PRESSO IL CENTRO COMUNALE SPORTIVO S.BELLINI DI PORTOMAGGIORE - CUP D95B22000450006 finanziate con linea di intervento M5 C3 Investimento 1.1.1 del PNRR - nomina RUP		
<b>n. 3</b> 1 per mese	Determinazioni di accertamento di entrate superiori ad € 5.000,00	2	Determina dirigenziale n.106 del 30/03/2023	Affidamento e impegno di spesa per intervento di rimozione e smaltimento ramaglie presso le oasi Trava, sita in via Argine Destro Scolo Bolognese a Portoverrara - CIG Z053A972C3 - CUP D91G220003600 01- Accertamento entrata contributo regionale	Nessuno
			Determina dirigenziale n.78 del 13/03/2023	Riparto fondo statale alunni disabili delle scuole secondarie di secondo grado -Annualità 2022- Accertamento di entrata	Nessuno
<b>n. 4</b> 2 per mese	Determinazioni di impegno di spesa superiori ad € 5.000,00	4	Determina dirigenziale n.83 del 15/03/2023	Appalto della gestione del Nido d'infanzia Comunale L'Olmo di Portomaggiore - Incentivi funzioni tecniche ex art. 113 del D.Lgs. 50/2016 - anno 2023-2024-2025 - impegno e accertamento	Nessuno
			Determina dirigenziale n.84 del 20/03/2023	Programma Operativo Nazionale (PON/FESR) "Imprese e Competitività 2014-2020". Avviso C.S.E. 2022 - Comuni per la	Nessuno

				<p>sostenibilità e l'efficienza energetica interventi efficienza energetica presso scuola materna Nigrisoli Portomaggiore - Fornitura e posa chiusure trasparenti con infissi e oscuranti - determina a contrarre. CUP: D94D23001050001 CIG: 97034861F7</p>	
			<p>Determina dirigenziale n.66 del 06/03/2023</p>	<p>Lavori di restauro e recupero del Piccolo Teatro della Concordia di Portomaggiore - I? lotto â?? Impegno di spesa e affidamento di servizio di ingegneria finalizzato allo svolgimento incarico di collaudatore tecnico amministrativo, statico e tecnico funzionale impianti - CIG Z1E3975FCE</p>	<p>Nessuno</p>
			<p>Determina dirigenziale n.101 del 28/03/2023</p>	<p>Programma Operativo Nazionale (PON/FESR) "Imprese e Competitività 2014-2020". Avviso C.S.E. 2022 - Comuni per la sostenibilità e l'efficienza energetica interventi efficienza energetica presso Nido Comunale OLMO - Fornitura e posa impianto fotovoltaico - CUP: D94D23000270001 CIG:96418312A6 - Aggiudicazione efficace</p>	<p>Nessuno</p>

<b>n. 5</b>	Determinazione di verifica delle ragioni del mantenimento o dell'eliminazione dei residui attivi e passivi	1 all'anno	Non più prevista	
<b>n. 6</b> 1 per mese	Contratti stipulati per scrittura privata di valore superiore ad € 10.000,00	2	Reg. 1505 del 10.03.2023 prot. 4788 SCRITTURA PRIVATA PER AFFIDAMENTO APPALTO DEI "LAVORI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO E MESSA IN SICUREZZA DEGLI IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE A SERVIZIO DEI CAMPI SPORTIVI DI GAMBULAGA E QUARTIERE - CUP D94J22000430006 - CIG 9389832E7B	Nessuno
			Reg. 1507 del 14.03.2023 prot. 4958 PROTOCOLLO D'INTESA PER LA REALIZZAZIONE DI UNA RETE DI INFRASTRUTTURE DI RICARICA PER VEICOLI ELETTRICI E GESTIONE DEL SERVIZIO DI RICARICA	Nessuno

<b>Categoria campione</b>	<b>TIPO ATTO</b>	<b>Quantità per 2 mesi</b>	<b>n. estratto</b>	<b>Oggetto</b>	<b>RILIEVI</b>
<b>n. 1</b> 1 per mese	Determinazione a contrattare e determinazioni di aggiudicazione definitiva di appalti di lavori, servizi, forniture e di concessioni	2	Determina dirigenziale n.196 del 12/06/2023	Lavori di restauro e recupero del Piccolo Teatro della Concordia di Portomaggiore - CUP: D97D17000040002 - I lotto - risoluzione danni ditta appaltatrice	Nessuno
			Determina dirigenziale n.149 del 04/05/2023	Fornitura bandiere Italia, Europa e Comune. Impegno di spesa	Nessuno
<b>n. 2</b> 1 per mese	Disposizioni/Determinazioni in materia di personale	2	<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 tra le determinazioni estratte e che si ha avuto necessità di esaminare perché occorreva completare i campioni delle restanti categorie non è stata rinvenuta alcuna determina coerente con questa categoria</i>		
<b>n. 3</b> 1 per mese	Determinazioni di accertamento di entrate superiori ad € 5.000,00	2	Determina dirigenziale n.233 del	Lavori di manutenzione straordinaria	Nessuno

			27/06/2023	viabilità rete stradale bianca comunale - CUP D97H23000630001	
			Determina dirigenziale n.197 del 12/06/2023	Impianto fotovoltaico a Portoinforma. Accertamento entrata incentivi Conto Energia anno 2023	Nessuno
n. 4 2 per mese	Determinazioni di impegno di spesa superiori ad € 5.000,00	4	Determina dirigenziale n.167 del 16/05/2023	Adesione a Convenzione Intercent ER Servizi di telefonia su reti fisse e mobili e manutenzione apparati 4 - lotto 2 - telefonia mobile - CIG convenzione 9016295203 - CIG derivato Z9B3B283C3. Impegni di spesa anni 2023-2024-2025.	Nessuno
			Determina dirigenziale n.191 del 07/06/2023	Impegno di spesa e liquidazione somme da destinare a manutenzione patrimonio ERP anno 2023	Nessuno
			Determina dirigenziale n.214 del 21/06/2023	CIG Z0C3BA3C15 e CIG ZB23BA3CB4 - Formalizzazione affidamento di servizio legale a favore dell'avv. Alessandro Lolli del Foro di Bologna designato dalla Giunta Comunale quale legale dell'Ente nei due ulteriori giudizi instaurati innanzi al Tribunale di Ferrara dalla ditta EDIL RENTAL s.r.l. connessi al contenzioso già in essere relativo all'appalto dei lavori di restauro e recupero del Piccolo Teatro	Nessuno

				Concordia di Portomaggiore - I? lotto â?? Assunzione impegni di spesa.	
			Determina dirigenziale n.195 del 07/06/2023	Appalto servizi di supporto all'integrazione di cittadini stranieri del territorio di Portomaggiore (Ordinanza n. 927/2022 emergenza Ucraina) - CIG 9796158D4E - affidamento mediante procedura negoziata dopo espletamento procedura esplorativa - determina a contrarre	Nessuno
<b>n. 5</b>	Determinazione di verifica delle ragioni del mantenimento o dell'eliminazione dei residui attivi e passivi	1 all'anno	Non più prevista		
				Reg. 1512 del 17.05.2023 prot. 9234 del 17.05.2023 - Disciplinare di incarico professionale per servizi attinenti architettura e ingegneria inerenti l'intervento lavori di costruzione nuovo campo da calcio a 11 in erba sintetica presso lo stadio Bellini di Portomaggiore (FE) CUP D05B22000450006 - CIG 9762806A5E	Nessuno
<b>n. 6</b> 1 per mese	Contratti stipulati per scrittura privata di valore superiore ad € 10.000,00	2	Reg. 1514 del 23.06.2023 prot. 11706 del 23-06-2023 PER AFFIDAMENTO PER ULTERIORE PERIODO DI 34 MESI DEL SERVIZIO DI GESTIONE DELLA MANUTENZIONE STRADE E DELLA SEGNALETICA STRADALE DI CUI AL CONTRATTO SOTTOSCRITTO IN FORMA DI SCRITTURA PRIVATA N. 1479 DEL 20/12/2021 (CIG PER ULTERIORE PERIODO 954867470E COLLEGATO AL CIG ORIGINARIO 81472993D3 RICHIESTO DALLA CENTRALE UNICA DI COMMITTENZA CHE AVEVA ESPLETATO LA GARA RELATIVA AL PRIMO PERIODO DI AFFIDAMENTO		Nessuno

Il controllo sulle determine è stato effettuato accedendo alla piattaforma informatica CIVILIA WEB e all'Albo pretorio. Il controllo sulle scritture private è stato effettuato sui files inviati per posta elettronica dall'ufficio contratti.

Nessuna irregolarità è stata rilevata. Si segnala, tuttavia, che in particolare alcune determine del Settore tecnico indicano la clausola "di esprimere motivato giudizio di congruità della spesa", ma senza indicare poi la motivazione esplicita, che solo in alcuni casi è rinvenibile in modo chiaro nelle premesse. Si ricorda che non si tratta di semplice formula di stile, ma che la motivazione dell'atto deve essere adeguata anche con riferimento ai relativi contenuto economico-finanziari.

Si resta a disposizione per eventuali chiarimenti.

Distinti saluti.

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