



Comune di Brugnera

**II^ RELAZIONE SEMESTRALE 2018
SUI RISULTATI DEL CONTROLLO INTERNO DI
REGOLARITA' AMMINISTRATIVA**

In attuazione dell'art 147 bis del D Lgs 267/2000 e del Regolamento Comunale sui controlli interni -approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 7 del 05.03.2013 e modificato con deliberazione di C.C. n. 43 del 18.12.2013 - il Segretario Comunale ha elaborato il piano di Auditing 2018, con il quale sono stati individuati le tipologie di atti/procedure oggetto di verifica, i contingenti da sottoporre semestralmente a controllo, la metodologia di sorteggio.

Il piano di auditing è stato comunicato alla Giunta Comunale, al Sindaco ai Responsabili di Posizione Organizzativa con nota n. 6771 in data 21.05.2018.

Il giorno 11 del mese di aprile dell'anno 2019, alla presenza del Segretario Comunale e delle dipendenti Saccon Tiziana e Di Bernardo Cristina, Istruttori Amm.vo-contabili rispettivamente presso l'Ufficio Segreteria e l'Ufficio Tributi, si sono svolte le operazioni di estrazione del campione degli atti/procedure, relative al **secondo semestre 2018**, da sottoporre a controllo, di cui al verbale depositato agli atti.

Sono risultati estratti:

Tipologia di atto/procedimenti	Provvedimenti/procedimenti/contratti da sottoporre a controllo
Determinazioni relative a: sceita del contraente per l'affidamento di lavori, forniture e servizi , con particolare riferimento alla procedura di gara prescelta, al rispetto del principio di rotazione e del divieto di artificioso frazionamento dell'appalto	Identificati in base al registro delle determinazioni 1. Area Tecnica n. 741 del 22.08.2018 2. Area Affari Generali n. 793 del 12.09.2018
Determinazioni relative a: concessione di contributi ad enti e privati , con particolare riferimento alla documentazione prodotta a corredo dell'istanza ed alla rendicontazione	Identificati in base al registro delle determinazioni 1. Area Affari Generali n. 776 del 04.09.2018 2. Area Servizi alla Persona n. 1076 del 30.11.2018
Autorizzazione, concessione e provvedimenti analoghi per la verifica del rispetto dei tempi del procedimento	Identificati in base al registro delle determinazioni/registri specifici o in base al numero di protocollo dell'ente 1. Area Polizia Locale – “Autorizzazione parcheggio invalidi” - Prot. n. 13101 del 22.10.2018 “ 2. Area Servizi alla Persona – “Concessioni loculo cimiteriale” – Prot n. 13625 del 31.10.2018”
Procedure concorsuali o di selezione per l'assunzione del personale , laddove avviate nel 2017	Identificati in base al registro delle determinazioni 1. ///
Liquidazione della spesa, con particolare riferimento all'accertamento dei requisiti richiesti per la liquidazione	Identificati in base al registro delle determinazioni 1. Area Affari Generali n. 944 del 30.10.2018 2. Area Gestione Risorse n. 920 del 24.10.2018

L'attività di controllo viene esperita “dall'unità di controllo” composta dal Segretario, dal Responsabile dell'Area Tecnica, dalla Responsabile dell'Area Affari Generali, dal Responsabile dell'Area Servizi alla Persona.

Risultano assenti giustificati, il Responsabile dell'Area Gestione Risorse, il Responsabile dell'Ufficio comune per la gestione del personale, la Responsabile dell'Ufficio Comune gare e dell'Ufficio Comune per la gestione associata delle funzioni Socio Assistenziali, il Responsabile dell'Ufficio Comune di Sportello Unico per le Attività Produttive (SUAP), il Responsabile dell'Ufficio Intercomunale di Polizia Locale.



L'Unità di controllo si è riunita il giorno 18.04.2019 per svolgere, relativamente agli atti estratti, il controllo di regolarità amministrativa previsto dall'art. 147 bis del D.Lgs. 267/2000.

1. **Relativamente alla prima tipologia di controllo concernente la scelta del contraente per l'affidamento di lavori, forniture e servizi si procede ad esaminare:**

- **Determinazione n. 741 del 22.08.2018** “Affidamento, tramite MEPA, fornitura materiale informatico: di una stampante multifunzione HP PAGEWIDE MANAGED P77740dn con relativo impegno di spesa. (CIG: N. ZCE248DC14)” – Area Tecnica

il Responsabile d'Area:

- ha acquisito il codice di gara
- ha verificato la presenza del servizio su Mepa e ha attivato una procedura negoziata, invitando unicamente la ditta Baratella e C srl di Brugnera, già fornitore in passato dell'ente;
- Non ha dichiarato se è stato rispettato il principio di rotazione declinato nel PPCT per le forniture inferiori ai 40.000,00 ma, effettuato un riscontro presso l'ufficio ragioneria, lo stesso ha appurato che il principio è stato rispettato;
- ha verificato la qualificazione dell'operatore economico;
- ha acquisito il certificato del Casellario Giudiziario;
- Ha acquisito il documento di regolarità contributiva;
- Ha verificato l'esistenza del conto dedicato (Legge 136/2010);
- Ha inserito la clausola di mancanza di conflitto di interessi da parte del responsabile e dei soggetti che hanno partecipato al procedimento;
- Ha acquisito certificazione sostitutiva di atto notorio attestante il possesso dei requisiti per poter contrarre con le pubbliche amministrazioni, modulo predisposto dall'Ente;

Nel flusso informatico della determinazione risulta che il Responsabile ha espresso il parere di regolarità tecnica.

Sulla determinazione in esame sono stati riportati i pareri di regolarità contabile nonché il visto attestante la copertura finanziaria.

Dal controllo effettuato sul sito istituzionale si rileva che la determinazione in argomento è stata pubblicata all'albo pretorio.

I dati economici relativi al contratto risultano pubblicati nella sottosezione “Bandi di gara e contratti” di Amministrazione Trasparente.

I dati di cui all'art. 23 del D.Lgs. 33/2013 risultano pubblicati nella sottosezione “Provvedimenti” di Amministrazione Trasparente.

Il contratto riporta tutti gli elementi fondamentali tranne l'indicazione di penalità, che comunque sono previste nei bandi MEPA di cui l'operatore economico è a conoscenza, ed il link al sito web istituzionale dove è pubblicato il codice di comportamento dei dipendenti. Il documento va pertanto integrato.

- **Determinazione n. 793 del 12.09.2018** “Installazione e configurazione n. 2 apparecchi telefonici sistema Wildix. Affidamento ed impegno di spesa. (CIG ZD62480D65).” - Area Affari Generali

Il Responsabile d'Area:

Ha acquisito il codice di gara

Ha proceduto ad affidare direttamente i lavori di installazione e configurazione degli apparecchi telefonici già acquistati in precedenza, trattandosi di acquisto inferiore all'importo di 1000,00;



ha acquisito il certificato del Casellario Giudiziario;
Ha acquisito il documento di regolarità contributiva;
Ha verificato l'esistenza del conto dedicato (Legge 136/2010);
Ha inserito la clausola di mancanza di conflitto di interessi da parte del responsabile e dei soggetti che hanno partecipato al procedimento;
Ha acquisito la certificazione sostitutiva di atto notorio attestante il possesso dei requisiti per poter contrarre con le pubbliche amministrazioni, modulo predisposto dall'Ente;

Nel flusso informatico della determinazione risulta che il Responsabile ha espresso il parere di regolarità tecnica.

Sulla determinazione in esame sono stati riportati i pareri di regolarità contabile nonché il visto attestante la copertura finanziaria.

Dal controllo effettuato sul sito istituzionale si rileva che la determinazione in argomento è stata pubblicata all'albo pretorio.

I dati relativi al contratto risultano pubblicati nella sottosezione "Bandi di gara e contratti" di Amministrazione Trasparente.

I dati di cui all'art. 23 del D.Lgs. 33/2013 risultano pubblicati nella sottosezione "Provvedimenti" di Amministrazione Trasparente.

Il contratto riporta tutti gli elementi fondamentali tranne l'indicazione di penalità, che comunque sono previste nei bandi MEPA di cui l'operatore economico è a conoscenza, ed il link al sito web istituzionale dove è pubblicato il codice di comportamento dei dipendenti. Il documento va pertanto integrato.

2. Relativamente alla seconda tipologia di controllo concernente la concessione di contributi ad Enti e privati si procede ad esaminare:

- **Determinazione n. 776 del 04.09.2019** "Iniziativa culturali sul tema del paesaggio – Incarico di realizzazione (CIG Z864B6364)." – Area Affari Generali.

Con deliberazione n. 164 del 12.12.2017, la Giunta Comunale ha provveduto ad approvare il programma di attività sul tema del Paesaggio presentato dall'Associazione Terra Mater di Brugnera;

Con la determina in argomento la Responsabile ha incaricato la sopra citata associazione della realizzazione del programma presentato, impegnando la somma di € 2.629,10 pur non avendo l'associazione stessa i requisiti per essere qualificata quale operatore economico;

Risulta inserita la clausola di mancanza di conflitto di interessi da parte della responsabile e dei soggetti che hanno partecipato al procedimento;

E' stata acquisita la certificazione sostitutiva di atto notorio dalla quale non risulta il possesso dei requisiti per poter contrarre con le pubbliche amministrazioni, modulo predisposto dall'Ente;

Nel flusso informatico della determinazione risulta che la Responsabile ha espresso il parere di regolarità tecnica.

Sulla determinazione sono stati riportati i pareri di regolarità contabile nonché il visto attestante la copertura finanziaria.

Dal controllo effettuato sul sito istituzionale si rileva che la determinazione in argomento è stata

pubblicata all'albo pretorio.

Premessa che l'affidamento in argomento non risulta regolare, si dispone che per il futuro l'affidamento di servizi e forniture alle associazioni, qualificabili quali operatori economici, debba avvenire in presenza dei requisiti previsti dall'ordinamento.

- **Determinazione n. 1076 del 30.11.2018** "Contributo alle associazioni di volontariato per attività annuale 2018 – Impegno di spesa.." - Area Servizi alla Persona

Con deliberazione n. 127 del 20.11.2018 la Giunta Comunale ha provveduto a definire il riparto delle somme previste nel cap. 3120, quale contributo alle associazioni di volontariato per l'attività annuale 2018, assegnando a ciascuna le somme definite in base al vigente regolamento per la concessione dei contributi;

Con determinazione n. 1076 del 30.11.2018 il Responsabile ha assunto il conseguente impegno di spesa;

Nella determina è stata riportata l'attestazione della mancanza di conflitto di interessi in capo al responsabile del procedimento e provvedimento finale.

Nel flusso informatico della determinazione risulta che il Responsabile ha espresso il parere di regolarità tecnica.

Sulla determinazione in esame sono stati riportati i pareri di regolarità contabile e il visto attestante la copertura finanziaria.

Dal controllo effettuato sul sito istituzionale si rileva che la determinazione in argomento è stata pubblicata all'albo pretorio.

Dal controllo fatto a campione sulla documentazione presentata per poter ottenere il contributo, la stessa risulta regolare.

Si rammenta che entro l'anno dall'assegnazione, l'ufficio dovrà procedere a verificare, in base ai bilanci consuntivi, il rispetto delle condizioni poste dal regolamento.

3. Relativamente alla terza tipologia di controllo concernente la verifica del rispetto dei tempi del procedimento sono stati sorteggiati i seguenti procedimenti:

- **Prot. n. 13101 del 22.10.2018** "Autoriz. Parcheggio invalidi – n. 522 " - Area Polizia Locale

La domanda è stata presentata in data 22.10.2018 e l'autorizzazione è stata rilasciata in data 23.10.2018 n. 13151

Agli atti risulta la dichiarazione circa la mancanza di conflitto di interessi.

- **Prot n. 13625 del 31.10.2018** "Concessione loculo cimiteriale" – Area Servizi alla Persona

La domanda è stata presentata in data 31.10.2018 e la concessione è stata rilasciata in data 12.12.2018

L'autorizzazione contiene la dichiarazione circa la mancanza di conflitto di interessi.

4. Relativamente alla quarta tipologia di controllo concernente le procedure concorsuali o di selezione per l'assunzione del personale, laddove avviate nel 2° semestre 2018:

Si dà atto che le procedure concorsuali avviate nel 2017 sono già state sottoposte a controllo in sede controlli amministrativi e contabili del I° semestre 2018.

5. Relativamente alla quinta tipologia di controllo concernente la liquidazione della spesa, con particolare riferimento all'accertamento dei requisiti richiesti per la liquidazione, sono stati sorteggiati i seguenti procedimenti:

- **Determinazione n. 944 del 30.10.2018** “Liquidazione fattura n. 1/180544 del 07.08.2018. Boxxapps srl.” – Area Affari Generali

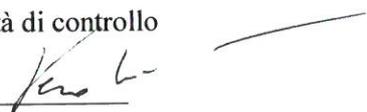
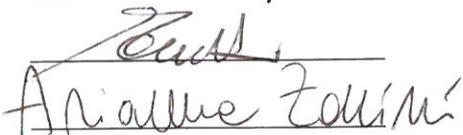
La liquidazione è stata perfezionata in presenza dei presupposti

- **Determinazione n. 920 del 24.10.2018** “Incarico per servizio di predisposizione e invio dich. fiscali nonché assistenza fiscale per l'anno 2018 - 3° trim. 2018” – Area Gestione Risorse

La liquidazione è stata perfezionata in presenza dei presupposti

Brugnera, 18.04.2019

I componenti l'unità di controllo



Arianna Zolli

Il Segretario Com.le
dott.ssa Raffaella Beltrame

