Comune di Samo (RC)
18/01/2024
0000247
Tit.
Ufficio Segreteria

Comune di Samo

Città Metropolitana di Reggio Calabria

Al Presidente del Consiglio

Prot.n. 247 del 18/01/2024

Al Sindaco

Ai Responsabili delle Aree Comunali

Al Revisore dei Conti

Al Nucleo di Valutazione

OGGETTO: Controllo di regolarità amministrativa e contabile nella fase successiva: Relazione sulle risultanze del controllo anno 2023—**secondo semestre-** .

Visto l'art. 147-bis del D.Lgs. 18.08.2000, n. 267, introdotto dall'art. 3, comma 1°, lett. d), del di. 10.10.2012, n. 174, convertito, con modificazioni, dalla legge 07.12.2012, n. 213, avente ad oggetto: "Il controllo di regolarità amministrativa e contabile"

Visto il vigente regolamento comunale per la disciplina del sistema integrato dei controlli interni, predisposto in forza dell'art. 3, comma 2°, del citato D.L. 174/2012 convertito con modificazioni nella legge 213/2012;

Lo scrivente, Segretario comunale , in qualità di responsabile dei controlli interni, in merito all'attività di controllo espletata sugli atti per il secondo SEMESTRE 2023, evidenzia quanto segue :

I controlli di regolarità amministrativa nella fase successiva sugli atti amministrativi relativi al periodo sopra indicato sono stati espletati secondo le modalità indicate nel vigente regolamento sui controlli interni.

Si precisa che a norma dell'art.5 del vigente regolamento comunale sui controlli interni, i controlli hanno riguardato le determinazioni dei responsabili delle aree Amministrativa -Finanziaria e Tecnica:

La metodologia di controllo è consistita nell'attivazione di un monitoraggio sugli atti di cui sopra con l'obiettivo di verificare:

- la regolarità delle procedure adottate;
- il rispetto delle normative vigenti;
- il rispetto degli atti di programmazione e di indirizzo;
- attendibilità dei dati esposti.

Si da atto che l'Amministrazione comunale è gestita da una Amministrazione Comunale insediatasi nell'anno 2020 .

Si procede quindi al controllo degli atti relativi al periodo in oggetto indicato cosi come disposto dal regolamento sui controlli interni del Comune di Samo vengono sorteggiati n. 8 determinazioni da sottoporre a controllo che risultano essere le seguenti:

Gli atti sottoposti a controllo sono visionabili presso l' Ufficio Segreteria ovvero richiedibili tramite e mail. Si allega report inerente il controllo degli atti.

REPORT CONCLUSIVO DEI CONTROLLI EFFETTUATI

Periodo di riferimento secondo semestre 2023

Tipologia atti	**Identificativo Atti controllati**		**Analisi e valutazione dei risultati/ Proposte di miglioramento**
Determina	Area Amm. Fin. REG SETT N. 124 del 19/12/2023		
Determina	Area Amm. Fin. REG SETT N. 84 DEL 29.09.2023		
Determina	Area Amm. Fin. SETT. N. 59 DEL 08.08.2023		Allegare alla determina dichiarazione sostitutiva in merito ai requisiti di carattere speciale e generale
Determina	Area Amm. Fin. REG. SETT. 54 DEL 06/07/2023		Richiamare gli atti processuali ed in particolare le sentenze al fine di verificare compiutamente i presupposti per la liquidazione della spesa
Determina	Area Tecnica REG. SETT. N. 147 DEL 05/102023		Al fine di ottenere risparmi di spesa si richiede l'acquisizione di una pluralità di preventivi ovvero menzionare un'indagine di mercato Allegare alla determina dichiarazione sostitutiva in merito ai requisiti di carattere speciale e generale
Determina	Area Tecnica . REG. SETT. N. 181 DEL 30.11.2023		

Determina	Area Tecnica . REG. SETT. N. 162 DEL 14.11.2023		
Determina	Area Tecnica . REG. SETT. N. 152 DEL 17/10/2023		

RISULTANZE DEL CONTROLLO E DIRETTIVE

Dal controllo sugli atti amministrativi dell'anno 2023 secondo semestre è emerso quanto segue:

In generale è stata riscontrata una discreta gestione amministrativa , che ha comunque margini di miglioramento dando concreta attuazione agli obblighi di libera concorrenza, trasparenza, non discriminazione, pubblicità, proporzionalità, rotazione ed imparzi. . In particolare sembra opportuno motivare adeguatamente gli affidamenti diretti atteso che sono la quasi totalità delle procedure adottate ed adottare procedure aperte o R.D.O . **Ulteriore aspetto su cui prestare attenzione è il rispetto dei termini procedimentali previsti dalla legge o e/o dalla regolamentazione interna;**

Ai fini collaborativi si richiama quanto disposto dall'art.52 del Decreto Legislativo n.36 del 2023 " Codice dei Contratti" :

- nelle procedure di affidamento di cui all'articolo 50, comma 1, lettere a) e b), di importo inferiore a 40.000 euro, gli operatori economici attestano con dichiarazione sostitutiva di atto di notorietà il possesso dei requisiti di partecipazione e di qualificazione richiesti e che la stazione appaltante verifica le dichiarazioni, anche previo sorteggio di un campione individuato con modalità predeterminate ogni anno;
- quando, in conseguenza della verifica, non sia confermato il possesso dei requisiti generali o speciali dichiarati, la stazione appaltante procede alla risoluzione del contratto, all'escussione della eventuale garanzia definitiva, alla comunicazione all'ANAC e alla sospensione dell'operatore economico dalla partecipazione alle procedure di affidamento indette dalla medesima stazione appaltante per un periodo da uno a dodici mesi decorrenti dall'adozione del provvedimento.

Inoltre sembra necessario segnalare che con parere 2196/2023, il Servizio supporto giuridico del MIT ha precisato che **anche per piccoli affidamenti inferiori a 5.000 euro è obbligatorio l'utilizzo della piattaforma telematica**.

Il chiarimento arriva in risposta al quesito di una stazione appaltante che deve procedere ad un affidamento per importo sotto i 5 mila euro, e si chiede, dovendo affidare un servizio specifico ad un soggetto non iscritto a nessuna di queste piattaforme, se sia regolare procedere con affidamento diretto e scambio di atti e comunicazioni via PEC senza effettuare la procedura su Mepa o simili.

Il MIT ha ricordato che:

dal 1° gennaio 2019 le PA sono obbligate a ricorrere al MEPA per forniture di beni e l'acquisto di servizi di importo superiore ai 5.000 euro, tuttavia, l'art.25 del Nuovo Codice Appalti ha previsto, **dal 1° gennaio 2024, l'obbligo per le stazioni appaltanti e gli enti concedenti di utilizzare le piattaforme di approvvigionamento digitale per svolgere tutte le procedure di affidamento e di esecuzione dei contratti pubblici**, piattaforme certificate secondo le regole tecniche di cui all'art.26.

Inoltre si trasmettono, per una agevole applicazione della normativa, i seguenti schemi:

-dichiarazione relativa al possesso dei requisiti per l'affidamento dei contratti pubblici ex artt. 94, 95, 96, 97, 98 e 100 del codice dei contratti

-determina di affidamento nelle procedure di affidamento di cui all'articolo 50, comma 1, lettere a) e b),MEPA / Piattaforme di **approvvigionamento digitale**

Si dispone che la presente relazione sia trasmessa tramite mail:

1) Al Presidente del Consiglio;

2) al Sindaco .

2) – ai Responsabili delle aree : sig,ra Strati e arch. Di Gori.

3) – al Revisore Unico del Comune.

4) – al Nucleo di Valutazione.

Il Responsabile dei Controlli Interni
Segretario Comunale
Dr. Fortunato Latella