



# **COMUNE DI CASTEL RITALDI**

*Provincia di Perugia*

## **REPORT CONTROLLI INTERNI I° SEMESTRE 2024**

Controlli atti connessi  
all'attuazione PNRR/PNC

A cura del Segretario Comunale Dott. Valter Canafoglia

## **L'apparato dei controlli interni negli Enti locali alla luce del d.l. 174/2012 convertito dalla legge 213 del 2012**

A seguito dell'emanazione del D.L. 10.10.2012 n. 174, "*Disposizioni urgenti in materia di finanza e funzionamento degli enti territoriali, nonché ulteriori disposizioni in favore delle zone terremotate nel maggio 2012*" è stata definita una nuova disciplina del sistema dei controlli interni.

Il sistema dei controlli prima di tale riforma era stato interessato da profondi mutamenti culturali e organizzativi, concretizzatosi nell'introduzione di sistemi di controllo volti a misurare aspetti di economicità ed efficienza, in sostituzione di controlli di mera legittimità di tipo formale. Il sistema trovava la sua disciplina giuridica nell'art 147 del D. Lgs. n. 267/2000 (TUEL) il quale, a sua volta, riprendeva, in parte, il disposto del D. Lgs. n. 286/1999, "*Riordino e potenziamento dei meccanismi e strumenti di monitoraggio e valutazione dei costi, dei rendimenti e dei risultati dell'attività svolta dalle amministrazioni pubbliche*" alle cui disposizioni gli enti locali avevano la facoltà di adeguare la propria organizzazione; il sistema disciplinato dall'art. 147 del TUEL prevedeva:

- a. il controllo di regolarità amministrativa e contabile;
- b. il controllo di gestione;
- c. la valutazione della dirigenza;
- d. il controllo strategico.

Con la riforma introdotta dall'art. 3 del D.L. n. 174/2012 è stato integralmente sostituito l'art. 147 del TUEL e sono stati introdotti, ex novo, gli artt. 147 bis, ter, quater e quinquies.

I controlli interni devono essere organizzati, da ciascun ente, in osservanza al principio di separazione tra funzione di indirizzo e compiti di gestione. Recita, infatti, il nuovo art. 147 comma 4 del TUEL: "*Nell'ambito della loro autonomia normativa e organizzativa, gli enti locali disciplinano il sistema dei controlli interni secondo il principio della distinzione tra funzioni di indirizzo e compiti di gestione, anche in deroga agli altri principi di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 luglio 1999, n. 286, e successive modificazioni.*"

Alla luce della riforma sopraindicata i controlli previsti sono finalizzati a:

- a) verificare, attraverso il controllo di gestione, l'efficacia, l'efficienza e l'economicità dell'azione amministrativa, al fine di ottimizzare, anche mediante tempestivi interventi correttivi, il rapporto tra obiettivi e azioni realizzate, nonché tra risorse impiegate e risultati;
- b) valutare l'adeguatezza delle scelte compiute in sede di attuazione dei piani, dei programmi e degli altri strumenti di determinazione dell'indirizzo politico, in termini di congruenza tra i risultati conseguiti e gli obiettivi predefiniti;
- c) garantire il costante controllo degli equilibri finanziari della gestione di competenza, della gestione dei residui e della gestione di cassa, anche ai fini della realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica determinati dal patto di stabilità interno, mediante l'attività di coordinamento e di vigilanza da parte del responsabile del servizio finanziario, nonché l'attività di controllo da parte dei responsabili dei servizi;
- d) verificare, attraverso l'affidamento e il controllo dello stato di attuazione di indirizzi e obiettivi gestionali, anche in riferimento all'articolo 170, comma 6, la redazione del bilancio consolidato nel rispetto di quanto previsto dal decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni, l'efficacia, l'efficienza e l'economicità degli organismi gestionali esterni dell'ente;

e) garantire il controllo della qualità dei servizi erogati, sia direttamente, sia mediante organismi gestionali esterni, con l'impiego di metodologie dirette a misurare la soddisfazione degli utenti esterni e interni dell'ente.

## **Il Controllo di regolarità di amministrativa di tipo successivo**

L'art. 147-bis disciplina il controllo di regolarità amministrativa e contabile prevedendo due diverse modalità:

- **controllo nella fase preventiva** della formazione dell'atto, che è assicurato da ogni responsabile di servizio ed è esercitato attraverso il rilascio del parere di regolarità tecnica attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa. Il controllo contabile è effettuato dal responsabile del servizio finanziario ed è esercitato attraverso il rilascio del parere di regolarità contabile e del visto attestante la copertura finanziaria.
- **Il controllo di regolarità amministrativa nella fase successiva**, secondo principi generali di revisione aziendale e modalità definite nell'ambito dell'autonomia organizzativa dell'ente, sotto la direzione del segretario, in base alla normativa vigente. Sono soggette al controllo le determinazioni di impegno di spesa, i contratti e gli altri atti amministrativi, scelti secondo una selezione casuale effettuata con motivate tecniche di campionamento. Le risultanze del controllo di cui al comma 2 sono trasmesse periodicamente, a cura del segretario, ai responsabili dei servizi, unitamente alle direttive cui conformarsi in caso di riscontrate irregolarità, nonché ai revisori dei conti e agli organi di valutazione dei risultati dei dipendenti, come documenti utili per la valutazione, e al consiglio comunale.

I controlli successivi di regolarità amministrativa – per le caratteristiche che li contraddistinguono – sono certamente annoverabili nell'ambito dei controlli di tipo collaborativo.

In buona sostanza, il fine principale del controllo successivo di regolarità amministrativa è quello di ricondurre, per quanto possibile, nell'alveo della regolarità amministrativa l'attività provvedimentale dell'Ente mediante l'adozione di opportune azioni correttive.

Il fondamento dei controlli successivi di regolarità amministrativa risiede nel più ampio novero delle azioni e delle misure a disposizione del Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza (R.P.C.T.) finalizzate a prevenire i rischi di corruzione, così come previsto dalla legge n. 190/2012 a cui ha fatto seguito nello stesso anno, il Piano Nazionale Anticorruzione (P.N.A.) e, a cascata, i diversi Piani triennali di prevenzione della corruzione e della trasparenza (P.T.P.C.T.) approvati dalle singole pubbliche amministrazioni.

In linea generale, il controllo successivo di regolarità amministrativa si traduce nella verifica di molteplici aspetti della gestione che, ferma restando la pregiudiziale e preliminare verifica di rispondenza dell'attività amministrativa alle norme e principi di legge, statuto e regolamenti dell'Ente, si può ricondurre ai seguenti ulteriori criteri di controllo:

- controllo di conformità del criterio relativo al principio generale della trasparenza amministrativa, con particolare riferimento all'adeguatezza della motivazione;
- controllo di conformità del criterio relativo al principio generale della correttezza amministrativa, con particolare riferimento al rispetto del principio di buona fede;
- controllo di conformità del criterio relativo alla regolarità amministrativa in ordine ai procedimenti di spesa;
- controllo di conformità del criterio relativo alla regolarità amministrativa in ordine alle procedure di gara, con particolare riferimento al rispetto del principio di rotazione ed al divieto di artificioso frazionamento dell'appalto;
- controllo di conformità del criterio relativo alla regolarità amministrativa in ordine alla concessione di contributi e relativa rendicontazione;
- controllo di conformità del criterio relativo alla regolarità amministrativa in ordine a convenzioni, contratti di lavoro ed altri atti analoghi;
- controllo di conformità del criterio relativo alla regolarità amministrativa in ordine ai bandi/avvisi pubblici di procedure selettive/concorsuali per il reclutamento di personale;
- controllo di conformità del criterio relativo alla regolarità amministrativa in ordine al rispetto dei tempi del procedimento.

Sul piano organizzativo, i controlli successivi di regolarità amministrativa sono diretti (per legge) dal segretario comunale che, opportunamente, dovrà avvalersi della collaborazione istruttoria di uno o più funzionari esperti nelle materie oggetto del controllo, i cui esiti vengono formalizzati nella cosiddetta "scheda di controllo" che assume natura di vero e proprio referto.

Come già anticipato la norma ex art. 147-bis comma 3 prevede che "Le risultanze del controllo di cui al comma 2 sono trasmesse periodicamente, a cura del segretario, ai responsabili dei servizi, unitamente alle direttive cui conformarsi in caso di riscontrate irregolarità, nonché ai revisori dei conti e agli organi di valutazione dei risultati dei dipendenti, come documenti utili per la valutazione, e al consiglio comunale".

La norma, pertanto, riconosce al segretario comunale "in caso di riscontrate irregolarità" il potere di impartire direttive e non anche altri poteri di taglio più pervasivo, come – per esempio – il potere di annullamento o altri poteri di portata demolitiva.

La ratio della norma sembra orientata a salvaguardare l'autonomia gestionale dei dirigenti che hanno emanato il provvedimento o l'atto oggetto di controllo rispetto al quale i dirigenti "in caso di riscontrate irregolarità" hanno l'obbligo di "conformarsi" alle direttive impartite dal segretario

## Il controllo di regolarità amministrativa successivo nel Comune di CASTEL RITALDI

I controlli interni sono stati riattivati con regolarità a partire dal Primo Semestre 2021. Si deve inoltre tener conto che, nel corso degli ultimi anni, a seguito della dichiarazione dello stato di emergenza a causa della pandemia da Covid-19, sono intervenute numerose normative che hanno avuto rilevanti conseguenze sull'organizzazione e sull'agire amministrativo. Si pensi in particolare al Decreto Legge 76/2020 (Decreto Semplificazioni) che ha introdotto importanti deroghe alla normativa in materia di affidamento di appalti pubblici e il successivo decreto 77/2021.

Per quanto riguarda il controllo sulle determinate di affidamento di lavori, beni e servizi sono state predisposte delle check-list di controllo e predisposte determinate tipo che hanno tenuto conto delle normative "di semplificazione" sopra evidenziate, in relazione alle quali è stata effettuata apposita attività formativa con i Responsabili di Area e personale addetto alla predisposizione degli atti.

Inoltre con delibera di Giunta Comunale nr. 102 del 24.10.2022, con la quale è stato formalmente adottato un "Sistema di Governance interna per l'attuazione del PNRR/PNC", in data 15.11.2022 si è tenuta la prima riunione dell'Unità di Missione (UdM). Per gli interventi PNRR/PNC è previsto un controllo di regolarità amministrativa sugli atti (determinate a contrarre – determinate di aggiudicazione) contestuale alla predisposizione dell'atto o comunque svolto in via successiva, ma in modo tempestivo (possibilmente prima della stipula del contratto). In relazione ai controlli di regolarità amministrativa è stata predisposta una check-list relativa agli affidamenti di lavori, beni e servizi e un modello di autodichiarazione assenza conflitto di interessi.



| ADEMPIMENTO  | PRESENTE | NON PRESENTE | NON RICORRE LA FATTISPECIE | ANNOTAZIONI |
|--|----------|--------------|----------------------------|-------------|
| Indicazione finanziamento totale o parziale PNRR/PNC Missione, componente, investimento, sub-investimento<br>Riferimento al provvedimento di finanziamento dell'intervento<br>Indicazione tempistiche di realizzazione |          |              |                            |             |
| CUP  |          |              |                            |             |

|   |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|
| CIG   |  |  |  |  |
| Riferimenti ai Documenti di Programmazione economico Finanziari (DUP-Bilancio di Previsione – PEG)<br>Piano triennale Lavori Pubblici<br>Piano Biennale delle forniture   |  |  |  |  |
| Riferimento al Decreto Sindacale di nomina in qualità di Responsabile dell'Area   |  |  |  |  |
| Indicazione titolare del potere sostitutivo ai sensi comma 9-bis, art. 2, legge 241/90  |  |  |  |  |
| Motivazione dell'atto (ragioni giuridiche e di fatto dell'affidamento)  |  |  |  |  |
| Valore dell'appalto/concessione <ul style="list-style-type: none"> <li>- Esplicita indicazione modalità quantificazione valore dell'appalto;</li> <li>- Verifica suddivisione in lotti;</li> <li>- Quantificazione nella base d'asta dell'eventuale rinnovo</li> <li>- Previsione esplicita della proroga tecnica</li> </ul>  |  |  |  |  |
| Riferimenti normativi in materia di affidamenti contrattuali (con particolare riferimento alla normativa in deroga, ai sensi legislazione di semplificazione)<br>d.lgs. 50/2016<br>Decreto 76/2020 convertito in legge 120/2020<br>Decreto 77/2021 convertito in legge 108/2021   |  |  |  |  |
| Rispetto dei termini previsti dal D.L. 76/2020 relativi all'aggiudicazione o l'individuazione definitiva del contraente (2 mesi per affidamento diretto – 4 mesi la negoziata - 6 mesi per procedure soprasoglia).  |  |  |  |  |
| Inserimento clausola revisione prezzi art. 106 Codice dei Contratti e art. 29 del decreto legge 27 gennaio 2022, n. 4, coordinato con la legge di conversione 28 marzo 2022, n. 25  |  |  |  |  |
| Riferimenti normativi in materia di Centrali Uniche di Committenza e relative deroghe<br>(per le procedure afferenti alle opere a valere sul Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza, viene dunque annullata la sospensione degli obblighi di aggregazione di cui al co. 4 art. 37, che era stata prevista dall'art. 1 comma 1 lett. a) del D.L. n 32/2019, ed inserita la possibilità di procedere all'acquisizione di forniture servizi e lavori, oltre che |  |  |  |  |

|   |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|
| <p>con le modalità già previste dall'articolo 37 comma 4 del D.Lgs. n. 50/2016 e ss.mm.ii., anche tramite unioni di Comuni, Province, Città Metropolitane o Comuni capoluogo di provincia)</p>  |  |  |  |  |
| <p>Riferimenti disciplina Consip</p>  |  |  |  |  |
| <p>Riferimenti disciplina MEPA ed eventuali deroghe</p>   |  |  |  |  |
| <p>Attuazione art. 47 Decreto Legge 77/2021:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Indicazione negli atti di gara dell'obbligo a carico dell'operatore di presentare in sede di offerta/domanda di partecipazione, a pena di esclusione dalla gara, copia dell'ultimo rapporto sulla situazione del personale maschile e femminile, ai sensi art. 46 del codice delle pari opportunità di cui al decreto legislativo 11 aprile 2006, n. 198 (art. 47 comma 2);</li> <li>- Evidenziazione nel bando/determina/contratto dell'obbligo che impone agli operatori economici, che occupano un numero pari o superiore a quindici dipendenti e non superiore a cinquanta di consegnare alla stazione appaltante, entro sei mesi dalla conclusione del contratto, una relazione di genere sulla situazione del personale maschile e femminile (Art. 47 comma 3).</li> <li>- Evidenziazione nel bando/determina/contratto dell'obbligo imposto agli operatori economici, che occupano un numero pari o superiore a quindici dipendenti e non superiore a cinquanta di consegnare alla stazione appaltante, entro sei mesi dalla conclusione del contratto, una dichiarazione del legale rappresentante che attesti di essere in regola con le norme che disciplinano il diritto al lavoro delle persone con disabilità, nonché una relazione che chiarisca l'avvenuto assolvimento degli obblighi previsti a carico delle imprese dalla legge 12 marzo 1999, n. 68 (Art. 47 comma 3 bis).</li> <li>- Previsione nel bando (come requisito necessario dell'offerta) della dichiarazione di</li> </ul> |  |  |  |  |

|   |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|
| <p>aver assolto, al momento della presentazione dell'offerta stessa, agli obblighi in materia di lavoro delle persone con disabilità di cui alla legge 12 marzo 1999, n. 68.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Previsione nel bando dell'assunzione dell'obbligo di assicurare, in caso di aggiudicazione del contratto, una quota pari almeno al 30 per cento, delle assunzioni necessarie per l'esecuzione del contratto o per la realizzazione di attività ad esso connesse o strumentali, sia all'occupazione giovanile sia all'occupazione femminile (art. 47 comma 4)</li> <li>- OPPURE: adeguata e specifica motivazione in merito all'esclusione/previsione di una quota inferiore degli obblighi di cui al comma 4 (art. 47 comma 7 e Circolare Presidenza del Consiglio dei Ministri -Dip. Pari Opportunità 07.12.2021, Delibera ANAC n. 122 del 16.03.22 )</li> <li>- Attestazione da parte operatore economico di non aver violato l'obbligo di cui al comma 3 art. 47 che determina l'impossibilità per l'operatore economico di partecipare, in forma singola ovvero in raggruppamento temporaneo, per un periodo di dodici mesi ad ulteriori procedure di affidamento afferenti agli investimenti pubblici finanziati, in tutto o in parte, con le risorse PNRR e/o PNC;</li> </ul> |  |  |  |  |
| Riferimento al rispetto (anche nella documentazione tecnica) del principio DNSH, tagging climatico  |  |  |  |  |
| Riferimento al rispetto delle milestone, target, ecc.   |  |  |  |  |
| Attestazione assenza doppio finanziamento   |  |  |  |  |
| Presentazione dichiarazioni sostitutive ai sensi art. 47 DPR 445/00 in merito assenza situazioni conflitto di interesse (art. 42 d.lgs 267/00, art. 6 bis legge 241/90, Codice di comportamento dipendenti pubblici)  |  |  |  |  |
| Controlli interni di regolarità amministrativa ai sensi art. 147 bis D.lgs 267/00   |  |  |  |  |




|   |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>- Effettuati in modo contestuale in sede di aggiudicazione</li> <li>- Da effettuare in forma successiva (da indicare nell'atto)</li> </ul>   |  |  |  |  |
| Attestazione regolarità tecnica ai sensi art. 147 D.lgs 267/00  |  |  |  |  |
| <u>Previsione penali in caso di appalto di lavori - Penali ritardo:</u> In applicazione dell'art. 50 comma 4 del D.L. n. 77/2021 conv. in Legge n. 108/2021 e smi ed in deroga all'art. 113-bis D.Lgs. n. 50/2016, le penali dovute per il ritardato adempimento sono calcolate in misura giornaliera pari al ... per mille (tra il 0,6 e l'1 per mille) dell'ammontare netto contrattuale, da determinare in relazione all'entità delle conseguenze legate al ritardo, e non possono comunque superare, complessivamente, il 20% dell'ammontare netto contrattuale.  |  |  |  |  |
| <u>Previsione penali inadempimenti comma 3, 3bis e 4 art. 47:</u> , in caso di mancato rispetto degli obblighi di cui ai commi 3, 3bis e 4 del citato art. 47 sarà applicata la penale dello .....‰ (.... per mille) del corrispettivo globale dei lavori, per ciascun giorno di ritardo. Inoltre, la violazione dell'obbligo di cui al comma 3 art. 47 determina l'impossibilità per l'operatore economico di partecipare, in forma singola ovvero in raggruppamento temporaneo, per un periodo di dodici mesi ad ulteriori procedure di affidamento afferenti agli investimenti pubblici finanziati, in tutto o in parte, con le risorse PNRR e/o PNC |  |  |  |  |


Infine, alla luce dell'entrata in vigore del **NUOVO CODICE DEI CONTRATTI PUBBLICI**, D.lgs 36/2023, pubblicato in Gazzetta Ufficiale il 31 marzo 2023, con efficacia dal 01.07.2023 è stato necessario predisporre un aggiornamento della ceck list di controllo delle determine di affidamento, tenuto conto delle rilevanti novità introdotte dalle nuove disposizioni normative. In relazione al nuovo codice dei contratti in data 07.07.2023 è stato realizzato un Focus Group con Responsabili e dipendenti per un primo esame delle novità introdotte.


Di seguito si riporta la ceck list aggiornata al 36/2023 in relazione alla quale è prevista un'attività di formazione nel primo semestre 2024.

**CECK LIST CONTROLLO ATTI AFFIDAMENTO LAVORI, SERVIZI E FORNITURE  
SOTTO SOGLIA – D.lgs 36/2023**

| DESCRIZIONE ATTIVITA'   | Norma di riferimento   | SI | NO | Non necessaria | NOTE |
|---|--|----|----|----------------|------|
| Riferimento al Decreto Sindacale di nomina Responsabile di Area   | Art. 107 d.lgs 267/00 – art. 50 d.lgs 267/00                             |    |    |                |      |
| Nominativo del RUP indicato nella determina di aggiudicazione per affidamenti diretti/ bando o avviso con cui si indice la gara o nell'invito a presentare l'offerta  | Art. 15 d.lgs 36/2023  |    |    |                |      |
| Rup in possesso requisiti richiesti normativa<br><br>Attestazione assenza condanne, anche con sentenza non passata in giudicato, per i reati previsti nel capo I del titolo II del libro secondo del codice penale                    | Art. 15 d.lgs 36/2023<br>Allegato I.2<br><br>ART. 35 bis d.lgs. 165/2001 |    |    |                |      |
| Riferimenti ai Documenti di programmazione economico finanziaria<br><br>Riferimenti al Programma Triennale Opere Pubbliche ed elenco annuale – Programma triennale acquisti beni e servizi  | Art. 37 d.lgs 36/2023  |    |    |                |      |
| Indicazione chiara del fabbisogno dell'Amministrazione – degli interventi da realizzare -   | Art. 37 d.lgs 36/2023  |    |    |                |      |
| Indicazione tipologia di prestazione:<br><input type="checkbox"/> realizzazione di opere e lavori <input type="checkbox"/> fornitura di beni <input type="checkbox"/> prestazione di servizi <input type="checkbox"/> contratto misto | art. 14, comma 18<br>art. 14, comma 18<br>d.lgs 36/2023                  |    |    |                |      |
| Stima del valore dell'appalto in base alle previsioni normative<br><br>Inserimento nella stima di eventuali opzioni, rinnovi e proroghe   | Art.14 D.lgs 36/2023   |    |    |                |      |
| Rispetto del divieto di frazionamento artificioso dell'appalto allo scopo di evitare l'applicazione delle norme del Codice<br><br>                 | Art 14 comma 6, d.lgs 36/2023  |    |    |                |      |
| Motivazione circa la mancata suddivisione dell'appalto in <b>lotti</b> nel  | Art.14 d.lgs 36/2023   |    |    |                |      |

|   |  |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|--|
| bando, avviso o determina di aggiudicazione   | Art. 58 d.lgs 36/2023                            |  |  |  |  |
| Rispetto normative in materia di qualificazione stazione appaltanti, aggregazioni e centralizzazione delle committenze<br>(Tutte le stazioni appaltanti, possono procedere direttamente e autonomamente all'acquisizione di forniture e servizi di importo non superiore alle soglie previste per gli affidamenti diretti, e all'affidamento di lavori d'importo pari o inferiore a 500.000 euro) | Art. 62 d.lgs 36/2023                            |  |  |  |  |
| Rispetto della normativa sulla tracciabilità dei flussi finanziari presenza CIG sulla documentazione relativa alla procedura,   | art. 3 legge 136/2010                            |  |  |  |  |
| Codice CUP  | Art. 11 legge 3/2003                             |  |  |  |  |
| Rispetto normativa in materia di digitalizzazione contratti pubblici  | Artt. 18 ss D.lgs 36/2023                        |  |  |  |  |
| <b>AFFIDAMENTO DIRETTO</b>  |  |  |  |  |  |
| Rispetto delle soglie per affidamento diretto:<br>- affidamento diretto per lavori di importo inferiore a 150.000 euro<br><br>- affidamento diretto dei servizi e forniture, ivi compresi i servizi di ingegneria e architettura e l'attività di progettazione, di importo inferiore a 140.000 euro   | Comma 1 lett. a) e b), art. 50 d.lgs 36/2023     |  |  |  |  |
| <u>Per i servizi e le forniture:</u><br>è stata verificata preventivamente l'esistenza di convenzioni Consip?<br><br>Procedura realizzate tramite MEPA – motivazione in merito mancato utilizzo MEPA  | Normativa spending review                        |  |  |  |  |
| Richiesta di uno o più preventivi   | Art Comma 1 lett. a) e b), art. 50 d.lgs 36/2023 |  |  |  |  |
| Individuazione aggiudicatario – soggetti in possesso di documentate esperienze pregresse idonee all'esecuzione delle prestazioni contrattuali   | Comma 1 lett. a) e b), art. 50 d.lgs 36/2023     |  |  |  |  |

|   |  |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|--|
| Valutazione di congruità economica del preventivo   | Comma 1 lett. a) e b), art. 50 d.lgs 36/2023     |  |  |  |  |
| Attestazione assenza conflitto di interessi<br>Adozione misure per superare situazione conflitto di interessi   | Art. 16 D.lgs 36/2023<br>Art. 6 bis legge 241/90 |  |  |  |  |
| Rispetto principio rotazione<br><br><u>Oppure</u><br>motivazione della mancata rotazione con riferimento alla struttura del mercato e alla effettiva assenza di alternative, nonché di accurata esecuzione del precedente contratto, il contraente uscente può essere reinvitato o essere individuato quale affidatario diretto. | Art. 48 D.lgs 36/2023                            |  |  |  |  |
| Verifiche sui requisiti di partecipazione richiesti<br>Verifica DURC<br><br>Oppure, per affidamenti inferiori a €. 40.000:<br><br>Dichiarazione sostitutiva di atto di notorietà il possesso dei requisiti di partecipazione e di qualificazione richiesti<br><br>Attestazione che il provvedimento verrà controllato a campione con le modalità indicate nel PIAO 2024-2026                                      | Art. 52 d.lgs 36/2023                            |  |  |  |  |
| Impegno di spesa correttamente assunto  | Artt 183 e 191 D.lgs 267/00                      |  |  |  |  |
| Motivazione per la mancata richiesta della garanzia definitiva  | Art 53 d.lgs 36/2023                             |  |  |  |  |
| Contratto stipulato mediante corrispondenza secondo l'uso commerciale, consistente in un apposito scambio di lettere, anche tramite posta elettronica certificata o sistemi elettronici di recapito certificato qualificato   | Art. 18 d.lgs 36/2023                            |  |  |  |  |
| <b>PROCEDURE NEGOZiate</b>  |  |  |  |  |  |

|  |   |  |  |  |  |
|--|---|--|--|--|--|
| Adozione determina a contrarre contenente gli elementi essenziali del contratto e i criteri di selezione degli operatori economici e delle offerte   | Art. 17 d.lgs 36/2023<br>Art. 192 d.lgs. 267/00 |  |  |  |  |
| Per i servizi e le forniture:<br>è stata verificata preventivamente l'esistenza di convenzioni Consip?<br><br>Procedura realizzate tramite MEPA – motivazione in merito mancato utilizzo MEPA  | Normativa spending review                       |  |  |  |  |
| Per i lavori:<br>è stato rispettato quanto previsto dal Codice per i livelli di progettazione  | Art. 41, commi 1 e 6 Allegato I.7               |  |  |  |  |
| Per i lavori:<br>Sono inseriti nel quadro economico tutte le voci indicate dal Codice ( oneri della progettazione, delle indagini, delle ricerche e degli studi connessi, nonché della direzione dei lavori, della vigilanza, dei collaudi, delle prove e dei controlli ecc)   | Art. 41, comma 10                               |  |  |  |  |
| Per i lavori:<br>Verifica e validazione<br>Sono state effettuate la verifica e la validazione del progetto a base di gara  | Art. 42 Allegato I.7                            |  |  |  |  |
| Rispetto limite di importo e numero minimo di inviti:<br>- lavori di importo pari o superiore a 150.000 euro e inferiore a 1 milione di euro: consultazione di almeno <b>cinque</b> operatori economici<br><br>- lavori di importo pari o superiore a 1 milione di euro e fino alle soglie di cui all'articolo 14: consultazione di almeno <b>dieci</b> operatori economici<br><br>- servizi e forniture, ivi compresi i servizi di ingegneria e architettura e l'attività di progettazione, di importo pari o superiore a 140.000 euro: consultazione di almeno <b>cinque</b> operatori economici | Comma 1 lett. c) d) e) art. 50 d.lgs 36/2023    |  |  |  |  |
| Rispetto del principio di rotazione.    | Art. 48 d.lgs 36/2023                           |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|
| Per i contratti affidati con le procedure di cui all'articolo 50, comma 1, lettere c), d) ed e), le stazioni appaltanti non applicano il principio di rotazione quando l'indagine di mercato sia stata effettuata senza porre limiti al numero di operatori economici in possesso dei requisiti richiesti da invitare alla successiva procedura negoziata  |  |  |  |  |  |
| Indicazione nei bandi e negli inviti del <b>contratto collettivo applicabile</b> al personale dipendente impiegato<br><br>dichiarazione con la quale l'operatore economico individuato si impegna ad applicare il contratto collettivo nazionale e territoriale indicato nell'esecuzione delle prestazioni oggetto del contratto per tutta la sua durata, ovvero la dichiarazione di equivalenza delle tutele.   | Art. 11 d.lgs 36/2023  |  |  |  |  |
| <u>Pari opportunità</u><br>Inserimento nei bandi di gara, negli avvisi e negli inviti, specifiche clausole dirette all'inserimento, come requisiti necessari e come ulteriori requisiti premiali dell'offerta, di criteri orientati a promuovere l'imprenditoria giovanile, l'inclusione lavorativa delle persone disabili, la parità di genere e l'assunzione di giovani, con età inferiore a trentasei anni, e donne<br><br>Impegni assunti dall'operatore economico in merito consegna relazione di genere e relazione all'assolvimento degli obblighi d legge 68/99<br><br>Motivazione in relazione all'esclusione/riduzione obblighi in materia di pari opportunità | Art. 61 d.lgs. 36/2023<br><br>Allegato II 3 d.lgs 36/2023<br><br>DPCM 20 giugno 2023<br>Linee guida volte a favorire le pari opportunità generazionali e di genere, nonché l'inclusione lavorativa delle persone con disabilità nei contratti riservati. |  |  |  |  |
| Corretta adozione del criterio di aggiudicazione<br><input type="checkbox"/> OFFERTA ECONOMICAMENTE PIÙ VANTAGGIOSA<br><input type="checkbox"/> SULLA BASE DEL MINOR PREZZO  | Art. 108 d.lgs 36/2023   |  |  |  |  |
| Nomina commissione giudicatrice nel caso di aggiudicazione dei contratti di con il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa  | Art. 51 d.lgs 36/2023  |  |  |  |  |

|   |  |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|--|
| Componenti commissione in possesso requisiti prescritti dalla normativa   | Art. 93<br>D.lgs 36/2023                               |  |  |  |  |
| Autodichiarazione assenza condizioni ostative alla nomina   | Art. 35 bis<br>D.lgs 165/01                            |  |  |  |  |
| Verifica dell'anomalia – esclusione automatica delle offerte anomale  | Art. 54 d.lgs.<br>36/2023                              |  |  |  |  |
| Indicazione dell'affidatario – indicazioni dati (ragione sociale, sede, partita iva)  |  |  |  |  |  |
| Attestazione assenza conflitto di interessi<br>Adozione misure per superare situazione conflitto di interessi               | Art. 16 D.lgs<br>36/2023 Art. 6<br>bis legge<br>241/90 |  |  |  |  |
| Verifica dei requisiti di ordine generale e di ordine speciale  | Artt. 94 e ss.<br>D.lgs 36/2023                        |  |  |  |  |
| Impegno di spesa correttamente assunto  | Artt 183 e 191<br>D.lgs 267/00                         |  |  |  |  |
| Motivazione per la mancata richiesta della garanzia definitiva  | Art 53 d.lgs<br>36/2023                                |  |  |  |  |
| Contratto stipulato secondo le previsioni normative<br>Rispetto dei termini di stipula (30 giorni)                          | Art. 18 d.lgs<br>36/2023                               |  |  |  |  |
| Rispetto dei termini per conclusione della procedura previsti<br>Criterio OEPV: 4 mesi<br>Criterio prezzo più basso: 3 mesi | Art 17 comma<br>3, d.lgs<br>36/2023<br>Allegato I.3    |  |  |  |  |

**CONTROLLI I Semestre 2024**

| <b>AREA ECONOMICA-SOCIALE</b> |  |                |
|-------------------------------|--|----------------|
| <b>DETERMINA</b>              | <b>OGGETTO</b>   | <b>RILIEVI</b> |
| 15 del 01-03-2024             | AFFIDAMENTO DIRETTO PER LA REALIZZAZIONE DI LABORATORI TEATRALI A FAVORE DEGLI ALUNNI DELLA SCUOLA PRIMARIA DI CASTEL RITALDI. DECISIONE A CONTRARRE | -              |
| 5 del 22-01-2024              | AVVISO PUBBLICO PER LA CONCESSIONE DI CONTRIBUTI SULLA SPESA PER IL TRASPORTO SCOLASTICO. LIQUIDAZIONE DEI CONTRIBUTI.                               | -              |
| 13 del 23-02-2024             | FORNITURA BUONI PASTO SERVIZIO REFEZIONE SCOLASTICA - DETERMINA A CONTRARRE.   | -              |
| 43 del 19-06-2024             | BANDO ISCRIZIONE SERVIZI EDUCATIVI A.E. 2024/2025 - DETERMINAZIONI IN ORDINE ALL'AMMISSIONE AL SERVIZIO  | -              |

| <b>AREA FINANZIARIA</b> |   |                |
|-------------------------|---|----------------|
| <b>DETERMINA</b>        | <b>OGGETTO</b>  | <b>RILIEVI</b> |
| 47 del 24-06-2024       | FORNITURA DI CARTA E CANCELLERIA.   |                |
| 18 del 29-02-2024       | GIORNATE FORMATIVE ON LINE RENDICONTO DI GESTIONE- CONTABILITA' ECONOMICA.  | -              |
| 31 del 13-05-2024       | RIDETERMINAZIONE DEL FONDO DELLA PERFORMANCE ORGANIZZATIVA ED INDIVIDUALE ANNO 2023. LIQUIDAZIONE ED ATTRIBUZIONE.. | -              |
| 26 del 22-04-2024       | PROGRESSIONI ECONOMICHE ORIZZONTALI CID 2023. APPROVAZIONE AVVISO.  | -              |
| 17 del 28-02-2024       | RIMBORSO ONERI DI NOTIFICA - ATTI COMUNALI NOTIFICATI DA ALTRI ENTI A TERZI DESTINATARI NON RESIDENTI               | -              |



| <b>AREA AMMINISTRATIVA -AFFARI GENERALI</b>  |   |  |
|--|---|--|
| <b>DETERMINA</b>   | <b>OGGETTO</b>  | <b>RILIEVI</b>                             |
| 15 del 05-03-2024  | IMPEGNO DI SPESA PER L'ACQUISTO DI UNA FASCIA TRICOLORE DI RAPPRESENTANZA PER IL SINDACO  | -  |
| 32 del 17-06-2024  | CARTA DI IDENTITA' ELETTRONICA. ACCERTAMENTO ENTRATE E VERSAMENTO CORRISPETTIVO DI COMPETENZA DEL MINISTERO DELL'INTERNO: PERIODO MAGGIO 2024   | -  |
| 12 del 28-02-2024  | AUTORIZZAZIONE LAVORO STRAORDINARIO PERSONALE ADDETTO AI SERVIZI DEMOGRAFICI.4DETERMINAZIONI  | -  |
| 18 del 22-03-2024  | CARTA DI IDENTITA' ELETTRONICA. ACCERTAMENTO ENTRATE E VERSAMENTO CORRISPETTIVO DI COMPETENZA DEL MINISTERO DELL'INTERNO: PERIODO FEBBRAIO 2024 | -  |
| 27 DEL 22.05.2024<br> Finanziato dall'Unione europea NextGenerationEU | PNRR MISURRA 1.4.1 – ESPERIENZA CITTADINO SERIIZI PUBBLICI  | Mancato riferimento controlli artt.94 e 95 |

| <b>AREA POLIZIA LOCALE</b> |   |                |
|----------------------------|---|----------------|
| <b>DETERMINA</b>           | <b>OGGETTO</b>  | <b>RILIEVI</b> |
| 5 del 18-06-2024           | AUTORIZZAZIONE LAVORO STRAORDINARIO PERSONALE UFFICIO POLIZIA LOCALE - IMPEGNO DI SPESA | -              |

| <b>AREA TECNICA</b> |  |   |
|---------------------|--|---|
| <b>DETERMINA</b>    | <b>OGGETTO</b>   | <b>RILIEVI</b>  |
| 74 del 13-05-2024). | Legge n.145/2018-Ann.2024. Rigenerazione Un Parco Per Tutti - 2 stralcio. Precisazioni. (CUP: E52H22000880002  | -   |
| 24 del 22-02-2024   | Scuola media G.Parini: intervento di rifinitura esterna. Affidamento di fornitura e posa in opera zoccolino ed assunzione impegno di spesa                     | -   |
| 12 del 05-02-2024   | RINNOVO TASSE AUTOMOBILISTICHE 2024  | -   |
| 108 del 26-06-2024  | INTERVENTI STRAORDINARI SU GRUPPO DI PRESSURIZZAZIONE E SU PORTA DI ELEMENTARE E MEDIA) - IMPEGNO DI SPESa   | Verifica controlli a campione   |
| 107 del 25-06-2024  | Riqualficazione e decoro urbano del verde pubblico, ovvero di spazi pubblici all'aperto dedicati al gioco dei bambini: area verde in Via 2 Maggio. Affidamento | -<br>(verifica sui controlli a campione)  |
| 71 del 23.04.2024   | Impianti Sportivi Calisto – affidamento fornitura e posa in opera irrigazione  | Mancato riferimento al sistema di controllo a campione<br><br>Dare indicazioni per togliere dal testo riferimenti alle Linee guida ANAC |
| 92 del 07-06-2024   | BANDO SPORT E PERIFERIE. Lavori per "Rigenerazione e adeguamento dell'impianto sportivo polifunzionale "Calisto". (CUP: E59D20000410005). Approvazione         | -   |
| 39 del 11.03.2024   | Fornitura materiale per magazzino comunale   | Manca riferimento ai controlli a campione   |
| 47 del 15.03.2024   | RIGENERAZIONE UN PARCO PER TUTTI – Affidamento lavori -  | -   |
| 65 del 16-04-2024   | L.145/2018, art.1, co.134-138 e ss.mm.ii. DGR n.981/2021:  | -   |

|   |   |  |
|---|---|--|
|   | "Adeguamento sismico scuola materna G. Parini".   |  |
| 75 del 14-05-2024   | Comunità Montana dei monti Martani, Serano e Subasio. Quota associativa Comuni membri anno 2024. Assunzione impegno di spesa e liquidazione                                     | -  |
| 32 del 01.03.2024   | Programma riqualificazione decoro urbano verde pubblico- affidamento lavori   | -  |
| 27 del 27.02.2024 -<br>affidamento progettazione<br><br>91 del 06.06.2024 -<br>affidamento lavori | PNRR M2, C4, I2.2 (EX L.160-2019) ANN.2024. Interventi di efficientamento energetico della Pubblica Illuminazione in alcune località del territorio- Colle Marchese -Mercatello | -<br><br>(controlli effettuati tramite verifiche effettuate da altro Ente)                                       |
| 63 del 12-04-2024<br>decisione a contrarre<br><br>80 del 27.05.2023<br>aggiudicazione definitiva  | PNRR - M2,C4,I.2.2 - L. n. 145/2018. Interventi riferiti a opere pubbliche di messa in sicurezza degli edifici e del territorio -   | Mancano riferimenti al principio DNSH – pari opportunità-<br><br>Mancano riferimenti all’effettuazione verifiche |
| 84 del 29-05-2024   | PNRR M2, C4, I2.2 (EX L.160-2019) ANN.2024. Interventi di efficientamento energetico della Pubblica Illuminazione in alcune località del territorio                             | -  |

In relazione ai controlli effettuati non emergono vizi tali da sollecitare azioni in autotutela. Gli atti sono stati redatti tenendo conto delle indicazioni fornite nel corso dell’incontro tenutosi in data 07.07.2023, nel corso del quale è stato condiviso uno schema di “determina tipo” di affidamento diretto/procedura negoziata, predisposta a cura del sottoscritto. Tenuto conto delle importanti novità introdotte dal Decreto legislativo 36/2023 e dei conseguenti pareri esplicativi (come ad esempio quelli del Servizio giuridico del MIT) nel corso del 2024 è stato realizzato dal Sottoscritto Segretario comunale un ulteriore incontro per condividere con i Responsabili gli aggiornamenti alla “determina tipo” e alla “ceck list di controllo”, anche in base a quanto previsto nella sezione Performance inseriti del PIAO 2024-2026.

Castel Ritaldi 14.08.2024

il Segretario Comunale  
Dott. Valter Canafoglia

•