



CITTÀ DI PASTRENGO

Provincia di Verona

Piazza Carlo Alberto, 1 - CAP. 37010 - Tel 045/6778888 - fax 045/6770053

codice fiscale: 00721100238 –

www.comunepastrengo.it e-mail: segreteria@comunepastrengo.it

Oggetto: Controlli interni. Controllo n. 2/2013. Determinazione n. 327/2013.

Il Segretario Generale

Visto l'art.147 – bis del Dlgs. 267/2001, *introdotto dall'art. 3, comma 1, lettera d), legge n. 213 del 2012*, avente ad oggetto Controllo di regolarità amministrativa e contabile ed in particolare il secondo comma che dispone:

2. Il controllo di regolarità amministrativa e contabile è inoltre assicurato, 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, gli atti di accertamento di entrata, gli atti di liquidazione della spesa, i contratti e gli altri atti amministrativi, scelti secondo una selezione casuale effettuata con motivate tecniche di campionamento.

Visto Il Regolamento comunale sui controlli interni, approvato con deliberazione del C.C n. 3 del 14 maggio 2013 in attuazione dell'art.3 comma 2 del DL 174/2012, convertito con modifiche dalla legge 7.12.2012 n.213 ed in particolare l'art. 9

Vista altresì la legge 190/2012 - Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione – che, nel prevedere la definizione di un piano anticorruzione da parte di tutte le PA, individua all'art.16 i seguenti procedimenti, cui garantire la trasparenza dell'azione amministrativa :

- *autorizzazione o concessione;*

- *scelta del contraente per l'affidamento di lavori, forniture e servizi, anche con riferimento alla modalità di selezione prescelta ai sensi del codice dei contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture, di cui al decreto legislativo 12 aprile 2006, n. 163;*

- *concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, nonché attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici e privati;*

- *concorsi e prove selettive per l'assunzione del personale e progressioni di carriera di cui all'articolo 24 del citato decreto legislativo n. 150 del 2009.*

Ritenuto pertanto di disporre con immediatezza i controlli, nell'anno 2013, in quelle che si ritengono le possibili aree di rischio dell'azione amministrativa, tenendo conto anche dei principi di buon andamento ed imparzialità di cui all'art.97 della Costituzione, nonché delle risorse, umane e strumentali a disposizione;

Tenuto conto dei principi di revisione aziendale che devono ispirare le attività di controllo in argomento;

Rilevato che il controllo di regolarità amministrativa nella fase successiva è una procedura di verifica operante al servizio dell'organizzazione, con la finalità di assicurare che l'attività amministrativa sia conforme alla legge, allo statuto e ai regolamenti comunali, tesa al costante e progressivo miglioramento della qualità degli atti amministrativi posti in essere dai soggetti responsabili;

Dato atto che il presente provvedimento è da intendersi adottato allo scopo di avviare le previste attività di controllo di regolarità amministrativa nella fase successiva e che, pertanto lo stesso è soggetto ad integrazioni e/o modificazioni sulla base della normativa interna ed esterna che dovesse succedersi nel tempo.

Visto il verbale di sorteggio dei provvedimenti da sottoporre a controllo in data 27 novembre 2013 che individua questi provvedimenti come segue:

determina n. 7 del 04/02/2013;

determina n. 327 del 19/11/2013

Tutto ciò premesso e considerato, il sottoscritto Segretario Generale procede al controllo del secondo provvedimento

La determinazione n. 327/2013, a firma della Responsabile del Settore Fasoli Lucia, ha per oggetto “impegno spesa per avvio procedura di ordine di acquisto diretto sul mercato elettronico della pubblica amministrazione per acquisto di materiale di consumo - n. 1.000 fasci. elettorali modulo continuo”

Viene esaminato il presupposto di fatto della determinazione, vale a dire la necessità della fornitura di materiale di consumo. In realtà viene accennato alla necessità urgente di tale fornitura, senza peraltro motivare adeguatamente l'urgenza medesima. Vengono precisati anche i riferimenti corretti per una fornitura pubblica, quali il codice dei contratti, l'obbligo di ricorso alle procedure del Mercato elettronico. Viene infine citato ed attestato quanto previsto dall'art. 147-bis, comma 1, del Dlgs. N. 267/2000. La spesa viene correttamente imputata al capitolo di Bilancio. L'affidamento della fornitura di distingue con idoneo CIG.

L'atto deve ritenersi pertanto regolare dal punto di vista amministrativo. Si raccomanda la necessaria prudenza nel richiamare l'urgenza della fornitura, se non adeguatamente supportata da motivazioni di immediatezza e contingibilità.

Pastrengo, 23/12/2013

Il Segretario Generale
Dott. Peruzzi Giovanni