



## COMUNE DI FANANO

(Provincia di Modena)

Piazza G. Marconi, 1 – 41021 Fanano (Mo)

Tel. 0536/68803 – Fax 0536/68954

---

### VERBALE DEL NUCLEO PER I CONTROLLI INTERNI N. 2/2014 DEL 17/10/2014

L'anno 2014, il giorno 17 del mese di OTTOBRE, alle ore 10,30 si è riunito, previa convocazione per le vie brevi, il Nucleo per i controlli interni costituito con provvedimento del Segretario Comunale n° 1 del 10.05.2013, ai sensi Regolamento sui controlli interni approvato con deliberazione di C.C. n° 4 del 23.01.2013 e dell'art. 147 e ss. del D.Lgs. n. 267/2000, il quale stabilisce che gli enti locali, nell'ambito della loro autonomia normativa e organizzativa, individuano strumenti e metodologie per garantire, attraverso il controllo di regolarità amministrativa e contabile, la legittimità, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa.

I componenti Dr. Gianfranco Morganti, Segretario Comunale, presidente del Nucleo, il Dr. Giampaolo Giovanelli, Segretario del Comune di Pavullo nel Frignano, la Rag. Poli Maria Albertina, Responsabile Area Economico-Finanziaria del Comune di Fanano e la Dott.ssa Giambi Monia, Istruttore Contabile e segretaria del Nucleo, sono tutti presenti.

Oggetto della seduta è il controllo a campione di alcuni atti amministrativi in conformità e secondo le modalità stabilite dal Regolamento sui controlli interni approvato con deliberazione di C.C. n. 4 in data 23.01.2013.

Vengono quindi scelte le seguenti tipologie di atti amministrativi:

- determinazioni pubblicate;
- ordinanze.

Il Nucleo quindi stabilisce, ai sensi del suddetto Regolamento, che il campione significativo da sottoporre ad analisi per le determinazioni, che saranno analizzate per Area, sarà formato da una ogni quindici e, per le ordinanze, sarà formato da una ogni 5 (comprese quelle contingibili ed urgenti), a partire da un numero estratto a sorte tra i primi dieci atti pubblicati a partire dal 01.01.2014.

Il Nucleo quindi procede con il sorteggio dei numeri iniziali da cui partire che risultano essere i seguenti:

- n. 13 per le determinazioni di ogni Area;
- n. 1687 per le ordinanze.

Nel caso di estrazione di una determinazione non pubblicata si considererà quella pubblicata immediatamente successiva.

Dal procedimento sopradescritto risultano da controllare i seguenti atti:

- determinazioni (per numero settoriale):
  - Area 1 – Affari Generali: n. 13, 28, 43;

- Area 2 – Economico/Finanziaria: n. 13, n. 28;
  - Area 3 – Tecnico/Manutentiva: n. 13, 28, 43, 58, 73, 88;
  - Area 4 – Gestione del Territorio: n. 13.
- ordinanze: n. 1687, 1692, 1697, 1702, 1707, 1712, 1717, 1722, 1727, 1732, 1737, 1742;

Il Nucleo inizia la propria attività partendo dalle determinazioni e successivamente con le ordinanze.

Il Responsabile dell'Area Economico-Finanziaria, componente del Nucleo per i controlli interni, si assenta durante la fase di controllo degli atti di sua competenza.

Dal controllo di ogni singolo atto estratto sono emerse le seguenti risultanze:

- le determinazioni delle Aree Affari Generali, Economico-Finanziaria e Gestione del Territorio non presentano particolari criticità. In alcuni degli atti dell'Area Tecnico-Manutentiva vengono invece rilevate carenze degne di nota, in particolare:
  - a. Det. n° 43: il provvedimento non è stato preceduto dalla determina a contrarre che, peraltro, si sarebbe potuta omettere nel caso di semplice indagine di mercato. In effetti la procedura adottata sembra potersi più propriamente qualificare come gara informale. Si parla inoltre di “offerta economicamente più vantaggiosa” in senso atecnico volendosi intendere il prezzo più basso.
  - b. Det. n° 58: era opportuno dettagliare le ragioni alla base della scelta delle ditte in elenco e le successive modalità di effettivo affidamento.
  - c. Det. n° 73: mancano indicazioni sulla possibilità di reperire i prodotti tramite Consip/Intercent-er o attraverso il MEPA.
  - d. Det. n° 88: valgono le stesse considerazioni espresse per la determina n° 58.
- ordinanze: si sottolinea che non sono state emesse ordinanze contingibili ed urgenti e che, dal controllo effettuato sul campione delle ordinanze ordinarie, non sono emerse criticità.

Come sottolineato durante la seduta precedente il Nucleo ribadisce che sarebbe opportuno un incontro formativo sulle tecniche di redazione degli atti a cui dovrebbero partecipare tutti i dipendenti al fine di uniformare, migliorare e semplificare tale attività.

Letto, approvato e sottoscritto.

## IL NUCLEO PER I CONTROLLI INTERNI

F.to Dott. Morganti Gianfranco

F.to Dott. Giovanelli Giampaolo

F.to Rag. Poli Maria Albertina

F.to Dott.ssa Giambi Monia