



CITTA' METROPOLITANA DI TORINO
COMUNE DI STRAMBINO

C.F. 84002930018 -P. IVA 02636840015

Strambino, li 30.04.2026

Alla cortese attenzione
Della Sindaca
Del Nucleo di Valutazione
Dei Responsabili del Servizio

OGGETTO: Esercizio della funzione di controllo successivo di regolarità amministrativa, ai sensi dell'art.8 del Regolamento Comunale sui controlli interni.
Trasmissione del risultato dei controlli periodo 01.07.2025 – 31.12.2025.

Il sistema dei controlli interni degli Enti Locali è stato riscritto dall'art. 3, comma I lettera d), del D.L. 174/2012, come successivamente modificato dalla Legge di conversione n. 213 del 07/12/2012, sostituendo l'art. 147 "Tipologia dei controlli interni" del Testo Unico degli Enti Locali ed introducendo una serie di nuove disposizioni.

Nello specifico dei controlli successivi di regolarità amministrativa si fa riferimento a quanto disciplinato dall'art.147 bis co.2 che riporta:

“Il controllo di regolarità amministrativa 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, i contratti e gli altri atti amministrativi, scelti secondo una selezione casuale effettuata con motivate tecniche di campionamento.”

In ottemperanza alle disposizioni di cui sopra, con la presente si procede a relazionare in ordine allo svolgimento dell'attività di controllo di regolarità amministrativa nella fase successiva effettuato sugli atti adottati dai Responsabili dei Servizi nel secondo semestre 2025.

La finalità del controllo successivo di regolarità amministrativa è quella di monitorare l'adeguatezza dei processi attivati nell'Ente, con l'intento di migliorare complessivamente l'azione amministrativa.

L'attività si è sostanziata nella verifica circa il rispetto della normativa vigente, dei regolamenti dell'Ente e delle direttive interne. Sono state verificate la correttezza formale dell'atto, la regolarità dell'istruttoria e delle procedure nonché la congruità della motivazione, la comunicazione a tutte le strutture interne coinvolte e, ove prevista, la pubblicazione.

In attuazione della citata Legge 213/2012 e di quanto disposto dal predetto articolo, il Comune di Strambino con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 3 del 29/01/2013, esecutiva ai sensi di legge, ha approvato il "Regolamento dei controlli interni", che disciplina gli strumenti e le modalità di svolgimento dei medesimi.

Di seguito si indica gli atti sottoposti a controllo secondo le indicazioni del Regolamento dei Controlli interni, di cui si riporta un estratto. La selezione degli atti da controllare è avvenuta tramite utilizzo di un generatore di numeri casuali individuato sul Web (portale BLIA), in modo da garantire una copertura del 10% degli atti suindicati in riferimento all'intervallo temporale tra il 01.07.2025 e il 31.12.2025.

ESTRATTO DEL REGOLAMENTO SUI CONTROLLI INTERNI

(Approvato con Deliberazione di Consiglio Comunale n. 3 del 29.01.2013)

Articolo 8 – Controllo successivo di regolarità tecnica

“1. Il Segretario Comunale organizza, svolge e dirige il controllo successivo di regolarità amministrativa.

2. Il controllo deve avvenire con cadenza almeno semestrale, ed è riferito agli atti emessi nel semestre precedente.

Gli atti sottoposti al controllo sono così individuati:

- Determinazioni e atti aventi rilevanza esterna: Verranno verificati il 10% di tutti gli atti emanati da ciascun Responsabile di Servizio, scelti con metodo casuale;*
- Contratti stipulati in forma pubblica e privata: Verranno verificati il 10% dei Contratti d'Appalto di esecuzione lavori, affidamento servizi, scelti con metodo casuale;*
- Lettere-Contratto: Verranno verificati il 10% degli affidamenti mediante scambio di lettere commerciali al fine della stipula contrattuale, scelti con metodo casuale;*
- Scritture private (Concessioni cimiteriali e Concessioni temporanee di terreni demaniali): Verranno verificati il 10% delle Scritture Private di Concessione, scelte con metodo casuale;*
- Mandati di pagamento: Verranno verificati il 10% dei mandati di pagamento da parte dell'Ufficio Finanziario, scelti con metodo casuale;*

3. La metodologia di controllo consiste nell'attivazione di un monitoraggio sugli atti di cui al precedente comma con l'obiettivo di verificare:

- a) la regolarità delle procedure adottate;*
- b) il rispetto della normativa in generale;*
- c) il rispetto degli atti di programmazione e di indirizzo;*
- d) l'attendibilità dei dati esposti;*

4. Il Segretario Comunale descrive in una breve relazione i controlli effettuati ed il lavoro svolto con l'indicazione sintetica delle irregolarità o conformità rilevate.”

Le risultanze del suddetto controllo sono trasmesse periodicamente a cura del Segretario Comunale ai Responsabili di Servizio unitamente alle direttive cui conformarsi in caso di

riscontrate irregolarità, nonché pubblicate nella Sezione: Servizi e Pubblicazioni – Amministrazione Trasparente – Controlli e Rilievi sull'Amministrazione, al fine di consentirne la più ampia visibilità:

<https://comune.strambino.to.it/amministrazione-trasparente/relazioni-sui-controlli-di-regolarita-amministrativa>

Il controllo di regolarità amministrativa è avvenuto, sulla base dei principi della Legge e dei Regolamenti vigenti, verificando quanto segue:

PER I CONTRATTI e le LETTERE-CONTRATTO:

Si procede innanzitutto con la verifica dell'iter amministrativo, ovvero la presenza degli atti da parte degli Organi collegiali (esempio: approvazione progetti esecutivi in caso di lavori, atti di indirizzo per lo svolgimento di eventi/manifestazioni, approvazione aliquote comunali sulla base dei prospetti ministeriali e normativa tributaria vigente...);

Si provvede in seguito, ai sensi del combinato disposto degli art. 17 D. Lgs.36/2023 e art.192 D. Lgs. 267/2000 a constatare gli atti dei Dirigenti/Responsabili dei Servizi (a partire dalla Determinazione a contrarre fino ai verbali di gara e procedure di aggiudicazione/affidamento), basilari prima della stipulazione del contratto;

Si verifica la stesura del contratto, e/o la lettera-contratto, affinché sia redatto in ottemperanza alle fonti normative primarie;

Si verifica la presenza delle condizioni fondamentali per l'esecuzione del contratto o comunque di quanto disposto nella lettera-contratto;

Si appura infine la presenza, sul contratto e sulla lettera-contratto, delle Firme da parte dei Contraenti, le eventuali spese di registrazione, se e in quanto dovute;

PER LE SCRITTURE PRIVATE:

Si rileva la stesura in ottemperanza alle fonti normative primarie;

Si accerta la presenza della documentazione amministrativa (istanze presentate dal cittadino richiedente e dati anagrafici), la presenza delle condizioni fondamentali al fine di dare efficacia e validità alla Scrittura Privata e sulla base di quanto disposto dal Regolamento;

Si verifica dal "Registro emissioni" del portale PAGOPA che il corrispettivo dovuto dal Concessionario corrisponda alle tariffe in vigore approvate dalla Giunta Comunale;

Si appura infine la presenza sulla scrittura privata delle Firme da parte del Concessionario e del Concedente in qualità di Responsabile del Servizio dell'Ente;

PER GLI ATTI AMMINISTRATIVI:

Si rileva la presenza dei richiami di legge e dei provvedimenti deliberativi/autorizzativi.

Si dà atto dei controlli preventivi di legittimità già effettuati da parte del Responsabile del Servizio interessato con premessa, motivazione, dispositivo e che vi sia coerenza con la programmazione e gli obiettivi da parte dell'Amministrazione.

Si accerta infine la presenza della Firma digitale da parte del Responsabile del Servizio competente, l'esecutività dell'atto, la trasparenza, intesa come la corretta pubblicazione dell'atto;

PER I MANDATI DI PAGAMENTO:

Si dà atto della presenza del provvedimento autorizzativo che attesta la motivazione di spesa (estremi della determinazione, n. di impegno, attribuzione al Capitolo di Bilancio, presenza del CIG quando necessario in caso di lavori, servizi, forniture, oppure la non necessità, ad esempio nel caso di seminari, convegni a cui partecipa il personale);

Si verifica altrimenti se il mandato di pagamento sia relativo a voci stipendiali, provvedimenti giudiziari, oppure altri oneri previdenziali, obblighi tributari;
Si verifica infine che l'attestazione di copertura finanziaria, relativa ai controlli di regolarità contabile, sia firmata digitalmente da parte del Responsabile del Servizio Finanziario;

---oOo---

Complessivamente sono stati estratti n.190 atti da controllare e le risultanze sono sintetizzate nella presente Relazione corredata dal report conclusivo denominato "Report conclusivo dei controlli effettuati (01.07.2025 - 31.12.2025)". Detta scheda riporta i dati necessari all'identificazione di ciascun atto, quali: il tipo di atto esaminato, il numero identificativo, nonché, in rapporto ai parametri, l'esito.

Il controllo serve a valorizzare gli aspetti positivi e valutare le aree di miglioramento nella produzione degli atti dell'Ente.

Gli atti adottati dall'Ente sono conformi alle disposizioni sopra richiamate. Le eventuali irregolarità riscontrate sono dovute ad errori materiali di scrittura, tali da non determinare situazioni di illegittimità degli atti adottati dai Responsabili dei Servizi.

Le risultanze sono sintetizzate nell'allegato report finale di cui all'art.11 del citato Regolamento, dal quale si evince che l'esito finale appare positivo, dimostrando un buon livello di professionalità presente nell'Ente.

CHIARIMENTI IN MERITO AL COMUNICATO DEL PRESIDENTE ANAC del 26 Marzo 2025 (TRACCIABILITA' DEI FLUSSI FINANZIARI - Legge 136/2010)

In ottemperanza a quanto previsto dal Comunicato del Presidente ANAC del 26 Marzo 2025 nei contratti sottoscritti con gli appaltatori relativi a lavori, servizi e forniture, è inserita la clausola con la quale essi assumono gli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari (art. 3, comma 8); E' altresì verificato che nei contratti sottoscritti con i subappaltatori e i subcontraenti della filiera delle imprese sia inserita, un'apposita clausola con la quale ciascuno di essi assume gli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari (art. 3 comma 9); l'Ufficio Ragioneria effettua i pagamenti sui conti correnti dedicati e utilizza per ogni transazione, il codice identificativo di gara (CIG) e, ove obbligatorio, il codice unico di progetto (CUP) (art. 3, comma 5), idonei a consentire la piena tracciabilità delle operazioni;

IL SEGRETARIO COMUNALE
(Dott.ssa ELENA Andronico)



CONTRATTI

SERVIZIO AMMINISTRATIVO -

Fonti normative primarie: Codice degli Appalti D. Lgs. 36/2023;

Legge anticorruzione D. Lgs.190/2012;

Codice Civile;

Capitolato Speciale d'Appalto;

Testo Unico degli Enti Locali D. Lgs.267/2000 e Testo Unico del Pubblico Impiego D. Lgs 165/2001;

Legge 136/2010 Tracciabilità dei flussi finanziari;

Codice Amministrazione Digitale D. Lgs 82/2005; Reg. UE GDPR 679/2016;

Atto controllato:

CONTRATTO DI APPALTO PER LA GESTIONE DEL SERVIZIO DI REFEZIONE SCOLASTICA PER GLI ALUNNI DELLA SCUOLA DELL'INFANZIA, PRIMARIA E SECONDARIA DI PRIMO GRADO DEL COMUNE DI STRAMBINO – A.S. 2025/2026-2026/2027-2027/2028.

Premesso che:

con deliberazione della Giunta Comunale n. 171 del 10.12.2024 è stato approvato il progetto relativo al servizio di refezione scolastica per gli alunni della scuola dell'infanzia, primaria e secondaria di primo grado del comune di Strambino, per gli anni scolastici 2025/2026-2026/2027-2027/2028;

con determinazione a contrarre del Responsabile del Servizio Amministrativo n. 266 del 23.12.2024 sono stati stabiliti gli elementi essenziali del contratto di cui agli artt. 17, comma 1, del D.lgs. n.36/2023 e s.m.i. e 192 del D.lgs. 267/2000, ed è stato, quindi, disposto di aggiudicare l'appalto mediante procedura aperta, di cui all'articolo 71 del D.lgs. n. 36/2023, con il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa ai sensi dell'art. 108, comma 2, del D. Lgs. 36/2023, demandando alla Centrale Unica di Committenza consortile Canavese e Valli di Lanzo la gestione della gara di appalto telematica;

con determinazione del Responsabile della Centrale Unica di Committenza consortile Canavese e Valli di Lanzo n. 2/2025 e successiva determinazione n. 3/2025 di rettifica errore materiale, è stata indetta gara telematica per l'affidamento del servizio di refezione scolastica per gli a.s. 2025/2026-2026/2027 e 2027/2028, mediante procedura aperta, di cui all'articolo 71 del D.lgs. n. 36/2023, da aggiudicarsi con il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa ai sensi dell'art. 108 comma 2 del D. Lgs. 36/2023;

con Determinazione n. 30 del 16.07.2025 del Responsabile della Centrale Unica di Committenza è stato approvato il verbale di gara e l'aggiudicazione dell'appalto dei lavori alla Ditta affidataria, per l'importo complessivo di € 828.771,00 oltre IVA di Legge, così per complessivi Euro 861.921,80;

con Determinazione n. 134 del 31.07.2025 del Responsabile del Servizio Amministrativo si è preso atto dell'aggiudicazione effettuata dalla Centrale Unica di Committenza;

l'Operatore Economico aggiudicatario risulta regolarmente iscritto nell'elenco dei fornitori, prestatori di servizi ed esecutori di lavori non soggetti a tentativo di infiltrazione mafiosa (White List) della Prefettura - Ufficio Territoriale del Governo di Torino;

sono state effettuate tramite FVOE 2.0 le verifiche in merito al possesso da parte dell'operatore economico dei requisiti di carattere generale, tecnico – organizzativo ed economico – finanziario per la stipula di contratti pubblici;

l'Operatore economico ha dichiarato il nominativo del titolare effettivo, in ottemperanza alle disposizioni di cui al D.lgs. n. 231 del 2007, al D.lgs. n. 125 del 2019 e al D.M. n. 55 del 2022;

In seguito si è proceduto a verificare:

- ✓ Oggetto dell'Appalto;
- ✓ Durata dell'appalto;
- ✓ Valore dell'appalto;
- ✓ Clausola di revisione prezzi su richiesta dell'Appaltatore;
- ✓ Costituzione di garanzia definitiva pari al 10% del valore contrattuale a copertura delle obbligazioni contrattuali ed eventuali riduzioni in caso di certificazioni che attestino il possesso di certificazioni di qualità;
- ✓ Assicurazioni per i rischi di esecuzione;
- ✓ Obblighi dell'Appaltatore e penali;
- ✓ Adempimenti in materia di lavoro dipendente, previdenza e assistenza;
- ✓ Codice di comportamento e presenza del "divieto di pantouflage";
- ✓ Modalità di pagamento dei corrispettivi a seguito di emissione regolare fattura elettronica da parte dell'Appaltatore;
- ✓ Obblighi dell'appaltatore e verifiche da parte dell'Amministrazione relative alla tracciabilità dei flussi finanziari;
- ✓ Risoluzione, e Recesso dal Contratto;
- ✓ Adempimenti antimafia;
- ✓ Divieto cessione contratto, Cessione del credito e Subappalto;
- ✓ Nomina Direttore di Esecuzione del Contratto;
- ✓ Controversie e Foro competente;
- ✓ Trattamento dati personali ai sensi del Regolamento Europeo n. 679/2016 (GDPR);
- ✓ Elezione del domicilio digitale da parte dell'Appaltatore;
- ✓ Attestazione di riscontro firme digitali da parte del Responsabile del Servizio Amministrativo, del Procuratore Speciale per la Ditta e del Segretario in qualità di Ufficiale rogante;
- ✓ Ricevuta di Trasmissione e di Registrazione da parte dell'Agenzia delle Entrate;

SCRITTURE PRIVATE

SERVIZIO TECNICO -

Fonti normative primarie: Legge n.203 del 03/05/1982 art.45;

Atto controllato:

SCRITTURA PRIVATA DI CONCESSIONE TEMPORANEA TERRENI DEMANIALI DI USO CIVICO DA DESTINARSI AD USO SEMINATIVO

Premesso che la Giunta Comunale:

- ✓ con deliberazione n. 139 in data 5 novembre 2024 ha stabilito di procedere alla concessione di alcuni terreni di uso civico destinati ad uso seminativo;

Il Responsabile del Servizio Patrimonio e Tecnico:

- ✓ con determinazione n.342 del 19 novembre 2024 ha approvato il bando per la concessione di terreni di proprietà comunale gravati da uso civico;
- ✓ con determinazione n. 40 del 23 gennaio 2025 ha proceduto all'assegnazione dei lotti ai richiedenti;

alla conclusione e stipula del presente accordo la parte affittuaria è assistita dalla propria organizzazione professionale U.N.I.M.A. IVREA, la quale dà atto di essere intervenuta nel corso delle trattative a sottoscriverne il contenuto in ossequio dell'art.45 della legge 203/1982 per quanto stipulato in deroga alle norme di legge;

Si stipula e si conviene quanto segue:

La signora MELLANO Luciana, nella sua qualità di Responsabile del Servizio Tecnico del Comune di Strambino ed in rappresentanza e per conto di questo, concede in godimento temporaneo i seguenti fondi soggetti ad USO CIVICO, contraddistinti da n. lotto, superficie in ettari, foglio, mappale siti in Strambino e con uno specifico importo di assegnazione annua:

La concessione viene regolata dalle norme contrattuali che il concessionario dichiara di accettare.

La concessione ha inizio il giorno 11 novembre 2025 e avrà termine il giorno 10 novembre 2029 (quattro anni), rinunciando il concessionario ad ogni maggiore durata.

Non è ammesso rinnovo tacito della concessione.

Alla scadenza della concessione il fondo dovrà essere restituito al Comune di Strambino senza ulteriore preavviso di licenziamento ed i terreni dovranno essere in perfetto stato, tale da consentirne l'immediata utilizzazione.

Il canone annuale per la concessione viene stabilito in €. 80,00 (ottanta/00) per giornata piemontese, e in €. 65,00 (sessantacinque//00) per giornata piemontese per i mappali a prezzo ridotto da corrispondersi posticipatamente l'11 di novembre di ogni anno. Il canone predetto verrà aggiornato annualmente applicando la percentuale del 100% della media delle variazioni

dell'indice ISTAT dei prezzi al consumo per le famiglie di operai ed impiegati relativa all'anno precedente.

I terreni di cui al presente contratto vengono concessi esclusivamente ad uso agricolo seminativo.

Eventuali spese per la preparazione del terreno a tale uso, quali dissodamento, canalizzazioni, ecc., sono a totale carico del concessionario. In ogni caso, qualora tali lavori modifichino lo stato dei luoghi, il concessionario dovrà acquisire il preventivo benestare del Comune.

Con la presente scrittura non si vuole dare inizio ad un rapporto di lavoro tra i contraenti e pertanto non vi potranno essere conseguenze post-contrattuali, né potranno essere invocate leggi che regolano i rapporti di lavoro in agricoltura, perché i firmatari dichiarano esplicitamente che non ne sussistono i requisiti di legge. Perciò da tali concessioni non sorgono diritti soggettivi a favore del privato al quale è stato concesso il godimento di tali terre di uso civico, senza che il privato concessionario possa accampare il diritto di ottenere alcuna proroga, né alcun indennizzo, né alcun diritto al possesso e alla legittimazione della terra a suo favore. Inoltre il privato concessionario riconosce di non poter accampare alcun diritto di prelazione.

L'Amministrazione Comunale potrà procedere alla pronuncia di decadenza della concessione in caso di violazione delle norme e finalità della presente concessione come stabilite dagli artt. 15 e 16 del regolamento ed in particolare in caso di:

- mancato pagamento del canone di concessione nei termini stabiliti;
- utilizzo del terreno da parte di soggetti diversi dal concessionario;
- occupazione abusiva di terreni diversi da quelli oggetto della presente
- svolgimento di attività diversa dalla coltivazione agricola;
- abbandono del fondo;

- mancato mantenimento del terreno in stato decoroso,
- costruzione abusiva di capanni o similari;
- recinzione del fondo assegnato;
- modifica della destinazione d'uso del suolo;
- danneggiamento delle vie di accesso, o dei fondi limitrofi;
- scarico materiali di qualunque genere, anche se non inquinanti;
- ricovero stabile di cani o altri animali;

La concessione verrà a cessare automaticamente alla fine del raccolto nel caso in cui il concessionario perda anche solo uno dei requisiti richiesti dal vigente regolamento comunale per la disciplina del diritto di uso civico.

La dichiarazione di decadenza della concessione verrà preceduta dalla messa in mora del concessionario, che verrà invitato con lettera raccomandata A.R. a presentare entro 10 gg le proprie controdeduzioni ai fatti contestatigli.

L'Amministrazione Comunale esaminerà le controdeduzioni presentate dal concessionario e comunicherà le proprie decisioni entro i successivi 10 giorni.

Tutte le spese relative al presente contratto sono a carico del concessionario.

Si verifica infine l'apposizione delle firme da parte del Concedente, del Concessionario e del Rappresentante Sindacale ai sensi della Legge 203/1982.

SCRITTURE PRIVATE DI CONCESSIONI CIMITERIALI

SERVIZIO DEMOGRAFICO

Fonti normative primarie: Regolamento di Polizia Mortuaria approvato con D.P.R. 10 settembre 1990 n.285

Codice Civile Art. 823-824 e Regolamento Comunale di Polizia Mortuaria approvato con Del. C.C. n.12 del 12/03/1997

Atto controllato: SCRITTURA PRIVATA NON AUTENTICATA PER LA CONCESSIONE DI LOCULI

Il Regolamento di Polizia Mortuaria, approvato con D.P.R. 10 settembre 1990, n. 285, disciplina le modalità con la quale l'Ente effettua l'assegnazione delle concessioni cimiteriali a persone fisiche o giuridiche per la sepoltura dei propri familiari.

Il Regolamento di Polizia Mortuaria del Comune di Strambino, approvato con Deliberazione di C.C. n.12 del 12/03/1997 all'art.91, adeguato a seguito delle disposizioni contenute all'art. 51 co.3 della Legge 142/90 -Ordinamento delle autonomie locali-, dispone che spetta al Responsabile del Servizio interessato l'emanazione dei contratti per le Concessioni Cimiteriali.

Il controllo su questi atti è consistito nel verificare:

- L'istanza contenente la richiesta di un provvedimento di concessione di un loculo e la motivazione da parte del richiedente/concessionario, firmato e prodotto in marca da bollo;
- Constatato il nulla osta al provvedimento di Concessione da parte del Responsabile del Servizio interessato, si procede alla verifica della Scrittura Privata di Concessione tra il Responsabile medesimo e il Concessionario. Nel caso specifico si appura che il Contratto sia redatto in osservanza delle prescrizioni di legge, oltre alle disposizioni contenute nel predetto Regolamento;
- Si accerta inoltre che la Scrittura Privata riporti il tipo di Concessione assegnata in oggetto, la durata, le condizioni di utilizzo, le responsabilità relative alla manutenzione;
- Si controlla l'avvenuta emissione dell'Avviso di pagamento dovuto dal Concessionario tramite il portale "PAGOPA";
- Si verifica infine che Il Contratto sia sottoscritto da entrambe le parti, sia presente il timbro, la marca da bollo e la data di registrazione corrispondente alla data di decorrenza della Concessione;

L'iter amministrativo si conclude con:

- La regolare emissione dell'avviso di pagamento -PAGOPA- con l'importo da pagare;
- Copia dell'avvenuta esecuzione del bonifico dell'importo corrispondente all'avviso di pagamento;
- Rilascio della seconda Copia al Concessionario in marca da bollo €.16,00;

---oOo---

LETTERE - CONTRATTO

SERVIZIO TRIBUTI

Fonti normative primarie: Codice degli Appalti (D.lgs. 36/2023);

Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche D. Lgs. 165/2001

Legge 136/2010 Tracciabilità dei flussi finanziari;

Trattamento dati personali Regolamento UE n. 679/2016 / D. Lgs.196/2003;

D.lgs. 267/2000 Testo Unico Enti Locali;

Codice Civile;

Atto controllato: SERVIZIO DI RISCOSSIONE COATTIVA DELLE ENTRATE COMUNALI ANNI 2026-2027. DETERMINAZIONE A CONTRATTARE ED AFFIDAMENTO DIRETTO

Premesso che l'Ufficio Tributi è competente per l'affidamento del servizio riscossione attiva delle Entrate Comunali e che al 31.12.2025 è venuto a scadere il contratto del servizio di riscossione coattiva in essere;

Considerato che il Comune di Strambino non ha al proprio interno le risorse e le competenze necessarie per svolgere autonomamente ed in tempi brevi tale attività, nonché delle figure professionali (quali, ad esempio, l'Ufficiale della Riscossione) in grado di attivare l'iter di esecuzione forzata attraverso le procedure per la gestione delle ingiunzioni di pagamento e delle connesse procedure esecutive;

Al fine di non pregiudicare il recupero dei crediti nei termini di legge si intende procedere con celerità, affidando il servizio di riscossione coattiva delle entrate comunali quali IMU, TARI, sanzioni amministrative, sanzioni CDS, servizi scolastici e altre entrate patrimoniali rispetto alle quali gli uffici svolgono le attività previste dalla normativa vigente fino all'emissione degli avvisi di accertamento;

Vista la necessità di dare continuità al servizio in itinere rinnovando il servizio per un ulteriore biennio come previsto dalla Determinazione del precedente Responsabile del Servizio e dato atto che l'operatore economico uscente ha fornito in precedenza un servizio di ottimo livello con notevole soddisfazione dell'utenza, utilizzando personale qualificato, rispettando i tempi stabiliti, rispettando puntualmente le condizioni contrattuali previste dall'Ente;

La particolare qualificazione dell'operatore emerge altresì dalle attività svolte di tipologia simile e dalla regolare esecuzione del precedente affidamento, avendo eseguito a regola d'arte le prestazioni del contratto, in termini qualitativi rispondenti allo stesso, nonché nel rispetto dei tempi e dei costi pattuiti;

L'operatore economico è sempre stato disponibile a soddisfare, nei limiti degli obblighi contrattuali, le richieste dell'amministrazione comunale e degli uffici ponendosi anche in maniera professionale e collaborativa con l'utenza;

Ai sensi dell'art. 49, comma 4, del d.lgs. 36/2023, in casi motivati 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;

Ai sensi dell'art. 1 del D. Lgs. 36/2023 recante "Principio del risultato", le stazioni appaltanti perseguono il risultato dell'affidamento del contratto e della sua esecuzione con la massima tempestività e il migliore rapporto possibile tra qualità e prezzo, nel rispetto dei principi di legalità, trasparenza e concorrenza;

Con comunicazione acquisita al protocollo dell'Ente la ditta uscente ha manifestato la propria disponibilità a continuare per un ulteriore biennio;

Considerato di conseguenza che con Determinazione del Servizio Tributi n.102 del 16 Dicembre 2025 si è proceduto:

- a.) ai sensi dell'art. 50, comma 1, lett. b), del d.lgs. 36/2023, rispettando le disposizioni contenute nel citato "*Codice dei Contratti pubblici*" il quale dispone che le stazioni appaltanti procedono con "l'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, anche senza consultazione di più operatori economici, assicurando che siano scelti soggetti in possesso di documentate esperienze pregresse idonee all'esecuzione delle prestazioni contrattuali, anche individuati tra gli iscritti in elenchi o albi istituiti dalla stazione appaltante";
- b.) ai sensi dell'art. 17 dello stesso D. Lgs. 36/2023 si prevede:
 - ✓ al comma 1: prima dell'avvio delle procedure di affidamento dei contratti pubblici, le stazioni appaltanti, con apposito atto, adottano la decisione di contrarre individuando gli elementi essenziali del contratto e i criteri di selezione degli operatori economici e delle offerte;
 - ✓ al comma 2: in caso di affidamento diretto, la decisione a contrarre individua l'oggetto, l'importo e il contraente, unitamente alle ragioni della sua scelta, ai requisiti di carattere generale e, se necessari, a quelli inerenti alla capacità economico-finanziaria e tecnico-professionale;

Si è conseguentemente riunito nel medesimo atto la fase a contrarre e la fase di aggiudicazione, in funzione dei principi generali di economicità, tempestività e proporzionalità nell'operato delle P.A., trattandosi di procedura per la quale è consentito l'affidamento diretto le cui caratteristiche essenziali, ai sensi del combinato disposto del citato art. 17 del D. Lgs. 36/2023 e dell'art. 192 del D.lgs. 267/2000 (TUEL), sono qui riassunte:

- Fine che con il contratto si intende perseguire: affidamento del servizio di riscossione coattiva delle entrate comunali
- Oggetto del contratto: la riscossione coattiva delle entrate comunali tributarie e non per il periodo 1.1.2026 – 31.12.2027
- Importo del contratto: € 49.999,00 oltre Iva 22%;
- Forma del contratto: ai sensi dell'art. 18, comma 1, secondo periodo, del D. lgs. n. 36/2023, trattandosi di affidamento ai sensi dell'art. 50 del medesimo decreto, 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 ai sensi del regolamento UE n. 910/2014 del Parlamento europeo e del Consiglio del 23 luglio 2014;
- Modalità di scelta del contraente: affidamento diretto ai sensi dell'art. 50 del D.lgs. 36/2023, mediante trattativa diretta sul MEPA;
- Clausole ritenute essenziali: quelle contenute nella documentazione della procedura di affidamento;
- c.) impegnare la spesa sul Bilancio 2025/2027, esercizio 2025, verificando preventivamente la compatibilità con gli stanziamenti di Bilancio e la disponibilità sui capitoli del Peg in base alle risorse finanziarie assegnate all'Ufficio Tributi;

Si prende atto della presenza del CIG (Codice Identificativo di Gara), si controlla l'attestazione di copertura finanziaria e si verifica la successiva pubblicazione all'albo pretorio dell'atto;

Si accerta la presenza della Dichiarazione sul possesso dei requisiti professionali dell'affidatario ai sensi degli artt.94-100 D. Lgs. 36/2023, relativo all'espletamento del servizio;

Si verifica la regolarità contributiva/ previdenziale a fini INPS/INAIL, previa verifica del DURC;

Il controllo in seguito è avvenuto verificando il Documento di stipula:

Si procede con le informazioni contenute nel "Documento di stipula", con la quale l'Amministrazione attraverso il proprio punto ordinante accerta la conformità in ottemperanza a quanto disposto dall'art. 54 delle REGOLE DEL SISTEMA DI E-PROCUREMENT DELLA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE. Nel rispetto della procedura di acquisto viene avviata la Trattativa Diretta prevista dall'articolo 44, verificando la validità dell'Offerta economica rispetto a quanto indicato nella richiesta avanzata dall'Ente;

Gli oneri assicurativi e previdenziali di legge, in carico all'affidatario nonché l'obbligo di osservare le norme vigenti in materia di sicurezza sul lavoro e di retribuzione dei lavoratori dipendenti, nonché si accettano tutte le condizioni contrattuali e le penalità;

Condizioni di efficacia del contratto

Tempi di esecuzione del Contratto, da considerarsi termini essenziali ai sensi e per gli effetti dell'art. 1457 C.C.;

Esenzione dall'imposta di registro ai sensi del T.U.I.R. (DPR 917/86);

Firme digitali da parte del Responsabile del procedimento, per conto del Comune di Strambino (Stazione appaltante) e da parte del Legale rappresentante della ditta aggiudicataria (Appaltatore);

---oOo---

LETTERE - CONTRATTO

SERVIZIO AMMINISTRATIVO

Fonti normative primarie: Codice degli Appalti (D.lgs. 36/2023);

Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche D. Lgs. 165/2001;

D.P.R. 62/2013 (Codice di comportamento dei dipendenti pubblici);

Legge 136/2010 Tracciabilità dei flussi finanziari;

Trattamento dati personali Regolamento UE n. 679/2016 / D. Lgs.196/2003;

D.lgs. 267/2000 Testo Unico Enti Locali;

Atto controllato: DECISIONE DI CONTRARRE E AFFIDAMENTO DIRETTO, AI SENSI DELL'ART. 50, COMMA 1, LETT. B) DEL D.LGS. N. 36/2023, DEL SERVIZIO DI MANUTENZIONE DELL'AUTOCARRO FIAT DOBLO' IN DOTAZIONE AL SERVIZIO AMMINISTRATIVO

Premesso che:

- il Codice della Strada prevede che i veicoli a motore durante la circolazione debbano essere tenuti in condizioni di massima efficienza, tale da garantire la sicurezza e da contenere il rumore e l'inquinamento;
- il Servizio Amministrativo dell'Ente ha in dotazione un autocarro, modello Fiat Doblò, che necessita di alcuni interventi di manutenzione al fine di garantirne il corretto funzionamento;

Richiamato il "Codice dei Contratti Pubblici" e nello specifico:

- l'art. 50, comma 1, lett. b), del d.lgs. 36/2023 che con riferimento all'affidamento delle prestazioni di importo inferiore alle soglie di cui all'art. 14 dello stesso decreto, dispone che le stazioni appaltanti procedono con *"l'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, anche senza consultazione di più operatori economici, assicurando che siano scelti soggetti in possesso di documentate esperienze pregresse idonee all'esecuzione delle prestazioni contrattuali, anche individuati tra gli iscritti in elenchi o albi istituiti dalla stazione appaltante"*;
- l'Allegato I.1 al Decreto Legislativo 36/2023 che definisce, all'articolo 3, comma 1, lettera d), l'affidamento diretto come *"l'affidamento del contratto senza una procedura di gara, nel quale, anche nel caso di previo interpello di più operatori economici, la scelta è operata discrezionalmente dalla stazione appaltante o dall'ente concedente, nel rispetto dei criteri qualitativi e quantitativi di cui all'articolo 50, comma 1 lettere a) e b), del codice e dei requisiti generali o speciali previsti dal medesimo codice"*;
- la delibera Anac n. 582 del 13 dicembre 2023 relativa all'avvio del processo di digitalizzazione dei contratti pubblici dal 01/01/2024;

Ritenuto di riunire nel presente atto la fase a contrarre e la fase di aggiudicazione, in funzione dei principi generali di economicità, tempestività e proporzionalità nell'operato delle P.A., trattandosi di procedura per la quale è consentito l'affidamento diretto le cui caratteristiche essenziali, ai sensi del combinato disposto del citato art. 17 del D. Lgs. 36/2023 e dell'art. 192 del D.lgs. 267/2000 (TUEL), sono qui verificate:

la presenza del fine che con il contratto si intende perseguire e relativo oggetto, l'importo del contratto, la forma del contratto, le modalità di scelta del contraente e le clausole contrattuali essenziali.

Si è proceduto in seguito, nel rispetto della disciplina sulla digitalizzazione dell'intero ciclo dei contratti pubblici, ad avviare sulla piattaforma Digital PA la trattativa diretta per l'affidamento del servizio in oggetto, trasmettendo invito a presentare offerta alla ditta aggiudicataria, in considerazione della specializzazione nel settore di riferimento;

L'offerta presentata mediante piattaforma DigitalPA e acquisita al Protocollo risulta congrua, equa e di mercato rispetto agli obiettivi di codesta amministrazione e conforme alle esigenze della stessa;

Trattandosi di affidamento di importo inferiore a Euro 40.000,00, alla Ditta interpellata è stata richiesta la dichiarazione sostitutiva ai sensi degli artt. 46, 47 e 76 del 445/00 sul possesso dei requisiti di partecipazione richiesti ai sensi degli artt. 94 e 95 del D.lgs. 36/2023, è stato altresì richiesta la sottoscrizione del "Patto di integrità", procedendo successivamente con l'avvio immediato dell'esecuzione del contratto anche in osservanza del principio di tempestività di cui all'art. 1 del D. Lgs. n.36/2023;

Gli affidamenti inferiori a Euro 40.000,00 sono esenti dall'applicazione dell'imposta di bollo in materia di contratti pubblici, secondo quanto disposto all'allegato I.4 del d.lgs. n. 36/2023;

Si è verificato con esito positivo la regolarità contributiva della ditta affidataria, mediante l'acquisizione del DURC online.

- il presente provvedimento è soggetto agli obblighi di tracciabilità dei pagamenti di cui alla legge 136/2010 e ss.mm.ii ed è contraddistinto dal suo codice identificativo di gara;
- sono state effettuate le verifiche previste dall'art. 9 del D.L. n. 78 dell'1/07/2009 e che, stante l'attuale situazione di cassa dell'Ente, i pagamenti conseguenti il presente impegno risultano compatibili con gli stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica;
- è necessario procedere con il relativo impegno di spesa;
- l'esecutività del presente provvedimento è subordinata all'acquisizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria, ai sensi dell'art. 183, comma 7, del D. Lgs. 18.08.2000, n. 267;

Infine viene comunicato, mediante scambio di lettera commerciale regolarmente protocollata, l'affidamento alla Ditta del servizio di manutenzione dell'autocarro in dotazione alle condizioni riportate nel predetto documento di stipula e al fine di perfezionare il contratto, con sottoscrizione digitale del Responsabile del procedimento per conto del Comune di Strambino (Stazione appaltante) e da parte del Legale rappresentante della ditta aggiudicataria (Appaltatore);

LETTERE - CONTRATTO

SERVIZIO POLIZIA MUNICIPALE E ATTIVITA' PRODUTTIVE

Fonti normative primarie: Codice degli Appalti (D.lgs. 36/2023);

Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche D. Lgs. 165/2001

Legge 136/2010 Tracciabilità dei flussi finanziari;

Trattamento dati personali Regolamento UE n. 679/2016 / D. Lgs.196/2003;

D.lgs. 267/2000 Testo Unico Enti Locali;

Codice Civile;

Atto controllato: DECISIONE A CONTRARRE PER SERVIZIO DI FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO PROFESSIONALE PER GLI OPERATORI DEL COMANDO DI POLIZIA LOCALE. AFFIDAMENTO DIRETTO AI SENSI ART. 50 COMMA 1 LETT. B) D.LGS. 36/2023.

PREMESSO che Il personale del Comando di Polizia Locale deve mantenersi in costante aggiornamento professionale al fine di svolgere un puntuale e sempre preciso servizio anche nei confronti della normativa vigente;

VISTA la necessità di procedere alla formazione e aggiornamento, di cui sopra, si è quindi provveduto a richiedere la "miglior offerta" a una ditta specializzata nel settore;

DATO ATTO CHE l'offerta formativa proposta risulta essere idonea e pertinente con le competenze richieste agli operatori di Polizia Locale e il preventivo pervenuto risulta confacente alle esigenze del Servizio si è impegnata la spesa sul Cap. Di Bilancio dedicato alle Spese per formazione personale, procedendo all'affidamento ai sensi di quanto previsto dal "*Codice dei Contratti pubblici*";

Viene RICHIAMATO pertanto il D. Lgs. 31.3.2023 n. 36, nello specifico dell'articolo 50 comma 1 lettera b) del D.lgs. 31.3.2023 n. 36, che prevede che le stazioni appaltanti possano procedere all'affidamento di forniture e servizi di importo inferiore a 140.000 euro, anche senza consultazione di più operatori economici, assicurando che siano scelti soggetti in possesso di documentate esperienze pregresse idonee

all'esecuzione delle prestazioni contrattuali anche individuati tra gli iscritti in elenchi o albi istituiti dalla stazione appaltante;

- l'Allegato I.1 al Decreto Legislativo 36/2023 che definisce, all'articolo 3, comma 1, lettera d), l'affidamento diretto come "l'affidamento del contratto senza una procedura di gara, nel quale, anche nel caso di previo interpello di più operatori economici, la scelta è operata discrezionalmente dalla stazione appaltante o dall'ente concedente, nel rispetto dei criteri qualitativi e quantitativi di cui all'articolo 50, comma 1 lettere a) e b), del codice e dei requisiti generali o speciali previsti dal medesimo codice"
- l'articolo 48 comma 3 del D. Lgs 36/2023 ai sensi del quale restano fermi gli obblighi di utilizzo degli strumenti di acquisto e di negoziazione previsti dalle vigenti disposizioni in materia di contenimento della spesa.
- l'art. 17, comma 1 del D. Lgs. 36/2023 in base al quale, prima dell'avvio delle procedure di affidamento dei contratti pubblici, le stazioni appaltanti e gli enti concedenti, con apposito atto, adottano la decisione di contrarre individuando gli elementi essenziali del contratto e i criteri di selezione degli operatori economici e delle offerte;
- l'art. 17 al comma 2 del D.lgs. 36/2023 che stabilisce che, in caso di affidamento diretto, la decisione a contrarre individua l'oggetto, l'importo e il contraente, unitamente alle ragioni della sua scelta, ai requisiti di carattere generale e, se necessari, a quelli inerenti alla capacità economico-finanziaria e tecnico-professionale;
- la delibera Anac n. 582 del 13 dicembre 2023 relativa all'avvio del processo di digitalizzazione dei contratti pubblici dal 01/01/2024;

Riunito in un unico atto la fase a contrarre e la fase di aggiudicazione si riepilogano qui di seguito le caratteristiche essenziali, ai sensi del combinato disposto del citato art. 17 del d.lgs. 36/2023 e dell'art. 192 del D.lgs. 267/2000.(TUEL):

- ✓ Fine che con il contratto si intende perseguire e relativo oggetto: servizio di FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO PER IL PERSONALE DI POLIZIA LOCALE;
- ✓ Importo del contratto: Euro 270,00= IVA ESENTE.
- ✓ Forma del contratto: ai sensi dell'art. 18, comma 1, secondo periodo, del D. lgs. n. 36/2023, trattandosi di affidamento ai sensi dell'art. 50 del medesimo decreto, 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 ai sensi del regolamento UE n. 910/2014 del Parlamento europeo e del Consiglio del 23 luglio 2014;
- ✓ Modalità di scelta del contraente: affidamento diretto ai sensi dell'art. 50 del d.lgs. 36/2023 mediante trattativa diretta sul MEPA;
- ✓ Clausole ritenute essenziali: quelle contenute nella richiesta di offerta e, in generale, nella documentazione della procedura di affidamento effettuata sulla piattaforma MEPA;

Si rileva successivamente la non divisibilità in ulteriori lotti, considerato l'importo esiguo, al fine di rispettare il principio del risultato, evitare di dilazionare ulteriormente i tempi del procedimento, in ottemperanza all'art. 58 del D. Lgs. 36/2023, oltre al carattere non transfrontaliero certo dell'operazione, ai sensi dell'art. 48 del D. Lgs.36/2023 co.2, dato il modesto valore notevolmente inferiore rispetto alle soglie di rilevanza europea;

Viene individuata sul Mercato elettronico della Pubblica Amministrazione (M.E.P.A) di Consip S.p.A. la categoria merceologica attinente alla fornitura in oggetto, si procede all'affidamento utilizzando lo strumento dell'Ordine diretto d'acquisto (ODA), avviando sul portale MEPA la procedura di acquisto relativa;

Per quanto concerne le verifiche sul possesso dei requisiti di partecipazione da parte dell'operatore è stata richiesta la dichiarazione sostitutiva ai sensi degli artt. 46, 47 e 76 del 445/00, così come previsto dagli artt. 94 e 95 del D. Lgs. 36/2023 e si può, dunque, procedere con l'avvio immediato dell'esecuzione del contratto anche in osservanza del principio di tempestività di cui all'art. 1 del D. Lgs. n.36/2023;

Si rileva che per gli affidamenti inferiori a Euro 40.000,00 sono esenti dall'applicazione dell'imposta di bollo in materia di contratti pubblici, secondo quanto disposto all'allegato I.4 del d.lgs. n. 36/2023 e ai sensi di quanto disposto all'art. 55 del D.lgs. 36/2023, i termini dilatori previsti dall'articolo 18, commi 3 e 4, dello stesso decreto, non si applicano agli affidamenti dei contratti di importo inferiore alle soglie di rilevanza europea;

Si prende atto ai fini delle verifiche sulla posizione contributivo/previdenziale che la Ditta aggiudicatrice risulta essere esente dalla dichiarazione DURC;

Si dà atto altresì, che:

il provvedimento è soggetto agli obblighi di tracciabilità dei pagamenti di cui alla legge 136/2010 e ss.mm.ii. ed è contraddistinto pertanto dal suo codice identificativo di gara (CIG), di cui si verifica la presenza;

è necessario procedere con il relativo impegno di spesa;

sono state effettuate le verifiche previste dall'art. 9 del D.L. n. 78 dell'1/07/2009 e che, stante l'attuale situazione di cassa dell'Ente, i pagamenti conseguenti il presente impegno risultano compatibili con gli stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica;

l'esecutività del presente provvedimento è subordinata all'acquisizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria;

l'atto è stato pubblicato all'albo pretorio dell'Ente;

Si verifica infine che la lettera commerciale, per la stipula del contratto tra l'Ente e la Ditta individuata sul territorio in possesso dei requisiti, contenga il CIG, l'oggetto e le firme per accettazione da entrambe le parti, rispettivamente:

- del Responsabile del Settore Polizia Municipale e Attività Produttive per conto del Comune di Strambino (Stazione appaltante);
- da parte del Legale rappresentante della ditta affidataria;

---oOo---

MANDATI DI PAGAMENTO

SERVIZIO FINANZIARIO

Fonte normativa primaria: D. Lgs n.267 del 18.08.2000 –TUEL-

“Ordinamento finanziario e contabile”

I controlli eseguiti sui mandati di pagamento vengono svolti valutando la regolarità procedurale e l'attinenza tra:

-La presenza del provvedimento autorizzativo del Servizio/Ufficio attestante la motivazione di spesa, la registrazione dell'impegno con imputazione al capitolo indicato nella determinazione del Responsabile del Servizio, la corretta attribuzione del CIG (in caso di affidamento lavori, servizi, forniture);

-Si verifica attraverso il provvedimento di liquidazione redatto dal Responsabile del Servizio che ha dato esecuzione al provvedimento di spesa, che la medesima sia stata preventivamente autorizzata, che i lavori e le prestazioni richieste siano state correttamente eseguite;

- Si prende atto della ragione del debito derivante da pagamenti degli emolumenti ai dipendenti ed amministratori, dei trasferimenti allo Stato, degli eventuali provvedimenti giudiziari, degli oneri previdenziali ed obblighi tributari;

-Si verifica la permanenza della regolarità contributiva nei confronti di INPS/INAIL, al momento dell'emissione del mandato di pagamento delle fatture (nel caso dei Fornitori);

-Si verifica la presenza del visto di regolarità contabile e copertura finanziaria ai sensi dell'art.153 comma 5 del D.lgs. 267/2000;

---oOo---

DETERMINAZIONI DIRIGENZIALI DI TUTTI I SERVIZI

Fonte normativa primaria: D. Lgs n.267 del 18.08.2000 –TUEL-

Il controllo viene eseguito verificando la struttura che compone la determinazione:

Intestazione: deve indicare il soggetto che emana il provvedimento;

Oggetto: deve indicare sinteticamente il contenuto dell'atto, verifiche sulla chiarezza e il riassunto dei principali elementi della decisione adottata;

Preambolo: deve richiamare le norme di legge e/o regolamenti che legittimano l'emanazione dell'atto e gli atti istruttori che lo compongono;

Motivazione: deve indicare le ragioni specifiche per cui viene adottato l'atto, verifiche sul richiamo di leggi statali, regionali, regolamenti, precedenti deliberazioni e/o determinazioni, richiami al PEG e presenza della disponibilità a bilancio in caso di assunzione di impegni di spesa;

Dispositivo: indica la parte precettiva dell'atto, la pronuncia dell'effetto voluto, deve esplicitare la decisione, le modalità di esecuzione, i riferimenti ai soggetti interessati;

Esecuzione: indica le modalità di esecuzione del dispositivo;

Esecutività delle determinazioni dirigenziali: si verifica l'esecutività, nel giorno stesso della sottoscrizione da parte del Dirigente competente, delle determinazioni che non comportano assunzioni di impegno di spesa;

Nel caso delle determinazioni Dirigenziali che comportano impegni di spesa si verifica la trasmissione al Servizio Finanziario per la conseguente attestazione di copertura finanziaria ai sensi dell'art.153 comma 5 D. Lgs 267/2000;

Pubblicazione: si verifica infine la pubblicazione all'albo pretorio per 15 giorni successivi, con la data, il numero di registrazione e la contestuale pubblicazione sul sito nella Sezione "Amministrazione Trasparente - Provvedimenti Dirigenti";

REPORT CONTROLLI: Periodo di riferimento 01.07.2025 — 31.12.2025

N. Atti totale	N. Atti controllati	Tipologia Atti	Atti controllati	Standard NON conformi	Valutazione dei risultati Proposte di miglioramento
140	14	Determine Amministrativo	122-128-145-147-148-150-156-161-162-177-198-216-228-246	Nessuno	Positivo
64	6	Determine Demografico	79-82-85-103-110-111	Nessuno	Positivo
51	5	Determine Finanziario	57-71-77-80-94	Nessuno	Positivo
259	26	Determine Tecnico	200-203-211-231-250-268-279-291-297-299-302-338-356-359-364-366-370-375-376-377-381-388-390-399-400-414	Nessuno	Positivo
43	4	Determine Tributi	79-80-85-107	Nessuno	Positivo
52	5	Determine Polizia Municipale e Attività Produttive	40-46-75-85-88	Nessuno	Positivo
7	1	Scritture Private di Concessioni cimiteriali (Demografico)		Nessuno	Positivo
1	1	Decisione di contrarre Lettera-Contratto art.18 co.1 D.lgs. 36/2023 (Tributi)		Nessuno	Positivo
28	1	Decisione di contrarre Lettera-Contratto art.18 co.1 D.lgs. 36/2023 (Amministrativo)		Nessuno	Positivo
28	1	Decisione di contrarre Lettera- Contratto art.18 co.1 D.lgs. 36/2023 Affidamento < 5.000 € (P.M. e Attività Produttive)		Nessuno	Positivo
1	1	Atto rogato in forma pubblica Affidamento > 300.000 (Amministrativo)		Nessuno	Positivo

1	1	Scrittura privata di concessione terreni (Tecnico)		Nessuno	Positivo
1240	124	1281 1307 1322 1331 1341 1342 1345 1353 1361 1403 1408 1410 1430 1437 1443 1453 1457 1466 1467 1468 1484 1490 1491 1500 1510 1514 1525 1527 1528 1529 1538 1546 1551 1559 1569 1587 1614 1622 1628 1645 1657 1664 1666 1676 1678 1682 1685 1699 1707 1716 1717 1751 1756 1760 1769 1777 1799 1804 1809 1815 1826 1829 1843 1849 1857 1861 1862 1869 1900 1902 1920 1930 1937 1940 1979 1994 2004 2025 2027 2044 2055 2073 2079 2082 2088 2093 2122 2145 2154 2163 2188 2206 2210 2236 2238 2239 2259 2262 2273 2276 2282 2297 2307 2309 2332 2335 2337 2341 2360 2372 2373 2377 2378 2387 2397 2400 2431 2437 2441 2467 2474 2480 2484 2496	Mandati di pagamento 2^ Semestre 2025 Per tutti i mandati controllati è stato riscontrato che gli stessi avevano tutti i documenti d'appoggio e le determinazioni di liquidazione.	Nessuno	Positivo
Tot. 1915	190				

IL SEGRETARIO COMUNALE
(Dott.sa ELENA Andronico)

