



Città di Novi Ligure  
Ufficio controllo di gestione

**RELAZIONE AI SENSI DELLA LEGGE N. 488/1999 ART. 26, COMMA 4**

**Anno 2014**

In applicazione delle disposizioni contenute nell'art. 26 comma 4 della L. n. 488 del 23 dicembre 1999 così come modificate dall'art. 1 comma 4 del DL 12 luglio 2004 n. 168 convertito nella L. 30 luglio 2004 n. 191 e dall'art. 11 comma 12 del DL 6 luglio 2011 n. 98 convertito nella L. 15 luglio 2011 n. 111, la struttura preposta al controllo di gestione ha provveduto agli adempimenti di competenza mediante l'analisi di tutte le determinazioni adottate nell'anno 2014, per un totale di 1164 atti.

Passando in rassegna ai diversi strumenti utilizzati per gli affidamenti si segnala quanto segue:

1) Adesione a SCR Piemonte (Società di Committenza Regionale)

Rif. Atto	Oggetto	Strumento	Impegnato Euro
Det. 123 del 7/2/2014	ADESIONE A CONVENZIONE REGIONALE SCR PIEMONTE S.P.A. PER ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO E BENI GENERICI DI CANCELLERIA ASSORTITA. DITTA AGGIUDICATARIA ERREBIAN S.P.A.. ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA.	Convenzione	2.069,00
Det. 178 del 18/2/2014	FORNITURA CARTA E MATERIALE DI CANCELLERIA UFFICIO COMUNALI PRIMOTRIMESTRE 2014 CIG CARTA :Z600DE663E; CIG CANCELLERIA Z380DE673A	Convenzione	5.780,00
Det. 1234 del 5/12/2014	RIDETERMINAZIONE IMPEGNO N 647/2014 E ADEGUAMENTO IMPEGNO DI SPESA FORNITURA CARTA E MATERIALE DI CANCELLERIA UFFICIO COMUNALI CIG Z380DE673A MENTRE CIG PER ACQUISTO CARTA: Z600DE663E	Convenzione	
Det. 181 del 18/2/2014	ADESIONE A CONVENZIONE REGIONALE SCR PIEMONTE S.P.A. PER ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO E BENI GENERICI DI CANCELLERIA ASSORTITA. DITTA AGGIUDICATARIA ERREBIAN S.P.A.. ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA.	Convenzione	454,76
Det. 1136 del 21/11/2014	ADESIONE A CONVENZIONE REGIONALE SCR PIEMONTE S.P.A. PER ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO E BENI GENERICI DI CANCELLERIA ASSORTITA PER POLIZIA MUNICIPALE. DITTA AGGIUDICATARIA ERREBIAN S.P.A.. ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA.	Convenzione	3.139,57
Det. 1138 del 21/11/2014	ADESIONE A CONVENZIONE REGIONALE SCR PIEMONTE S.P.A. PER ACQUISTO DI CARTA PER FOTOCOPIATORI E STAMPANTI E BENI GENERICI DI CONSUMO PER UFFICIO PROTEZIONE CIVILE. DITTA AGGIUDICATARIA ERREBIAN S.P.A.. ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA.	Convenzione	3.564,27
Det. 1186 del 28/11/2014	ADESIONE A CONVENZIONE REGIONALE SCR PIEMONTE S.P.A. PER ACQUISTO MATERIALE GENERICO DI CONSUMO DI CANCELLERIA ASSORTITA PER UFFICIO VIABILITÀ. DITTA AGGIUDICATARIA ERREBIAN S.P.A.. ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA.	Convenzione	1.998,22

Rif. Atto	Oggetto	Strumento	Impegnato Euro
Det. 1405 del 19/12/2014	ADESIONE A CONVENZIONE REGIONALE SCR PIEMONTE S.P.A. PER ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO PER POLIZIA MUNICIPALE. DITTA AGGIUDICATARIA ERREBIAN S.P.A.. ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA.	Convenzione	1.090,00
Det. 1406 del 19/12/2014	ADESIONE A CONVENZIONE REGIONALE SCR PIEMONTE S.P.A. PER ACQUISTO DI BENI GENERICI DI CONSUMO E COMPLEMENTARI PER UFFICIO PROTEZIONE CIVILE. DITTA AGGIUDICATARIA ERREBIAN S.P.A.. ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA.	Convenzione	971,00
Det. 1412 del 19/12/2014	ADESIONE ALLA CONVENZIONE SRC PIEMONTE PER FORNITURA CARTA E MATERIALE DI CANCELLERIA PER UFFICIO COMUNALI CIG DERIVATO N. Z4C12683FB CARTA - CIG N. ZC61268387 CANCELLERIA.	Convenzione (Anno 2015)	8.900,00
<b>Totale Euro</b>			<b>27.966,82</b>

2) adesione a convenzione CONSIP:

Merceologia / Categoria	Iniziativa / Bando	Strumento / modalità acquisto	Data attivazione	Rif. Atto	Impegnato Euro
COMBUSTIBILI, CARBURANTI E LUBRIFICANTI	CARBURANTI RETE - FUEL CARD 5 / Lotto 1	Convenzione	20/12/2012	Det. 1329 del 16/12/2014	48.600,00 anno 2015
BENI E SERVIZI AL TERRITORIO	Servizio Luce 2 - Lotto 1	Convenzione	01/06/2011	Det. 722 del 14/7/2014 Det. 1176 del 26/11/2014	355.957,61
TELEFONIA FISSA	TELEFONIA FISSA E CONNETTIVITA' IP4	Convenzione	16/09/2011	Det. 161 del 14/2/2014 Det. 214 del 27/2/2014 Det. 1168 del 25/11/2014 Det. 1218 del 3/12/2014	37.450,00
				Det. 1409 del 19/12/2014 (anno 2015)	34.450,00
TELEFONIA MOBILE	TELEFONIA MOBILE 5	Convenzione	31/03/2011	Det. 161 del 14/2/2014	16.961,00
BENI E SERVIZI PER GLI IMMOBILI	FACILITY MANAGEMENT UFFICI 3	Convenzione	21/03/2012	Det. 78 del 28/1/2014	3.770,18 anno 2014, 4.112,92 anno 2015
				Det. 366 del 11/4/2014	994,99
				Det. 892 del 19/9/2014	582,25
				Det. 1016 del 22/10/2014	729,75
HARDWARE SOFTWARE E SERVIZI ICT	PC DESKTOP 13	Convenzione	12/12/2014	Det. 1449 del 29/12/2014	10.293,92
<b>Totale Euro</b>					<b>511.302,62</b>

3) ricorso al Mercato Elettronico della Pubblica Amministrazione (MEPA):

Merceologia / Categoria	Iniziativa / Bando	Strumento / modalità acquisto	Rif. Atto	Impegnato Euro
Beni e servizi per le persone	PROMAS114 - Prodotti, materiali e strumenti per manutenzioni, riparazioni ed attività operative-dispositivi di protezione individuale	MEPA / RDO (Richiesta Di Offerta)	Det. 546 del 27/5/2014	6.100,00
		MEPA / ODA (Ordine Diretto di Acquisto)	Det. 990 del 15/10/2014	4.243,95
			Det. 1394 del 19/12/2014	8.000,00

Merceologia / Categoria	Iniziativa / Bando	Strumento / modalità acquisto	Rif. Atto	Impegnato Euro
Beni e servizi per le persone	EVENTI2010 - Servizi per eventi e per la comunicazione-Servizi per eventi	MEPA / ODA (Ordine Diretto di Acquisto)	Det. 759 del 30/7/2014	3.904,00
			Det. 763 del 1/8/2014	12.000,00
			Det. 1042 del 24/10/2014	610,00
			Det. 1091 del 11/11/2014	4.000,00
			Det. 1182 del 27/11/2014	3.660,00
			Det. 1202 del 2/12/2014	2.147,20
			Det. 1318 del 15/12/2014	1.403,00
			Det. 1339 del 17/12/2014	2.120,00
Cancelleria, macchine per ufficio e materiale di consumo	CANCELLERIA 104/Cancelleria ad uso ufficio e didattico	MEPA / ODA (Ordine Diretto di Acquisto)	Det. 177 del 18/2/2014	445,73
			Det. 266 del 14/3/2014	2.599,82
			Det. 315 del 31/3/2014	2.203,45
			Det. 338 del 2/4/2014	8.198,40
			Det. 492 del 15/5/2014	234,24
			Det. 573 del 3/6/2014	408,09 (Subimp. 2013)
			Det. 683 del 2/7/2014	638,30
			Det. 715 del 9/7/2014	1.133,62
			Det. 753 del 24/7/2014	2743,11
			Det. 782 del 12/8/2014	784,46
			Det. 786 del 12/8/2014	629,52
			Det. 934 del 1/10/2014	209,35
			Det. 1017 del 22/10/2014	215,94
			Det. 1131 del 19/11/2014	7.298,04
			Det. 1217 del 3/12/2014	859,12
			Det. 1234 del 5/12/2014	320,00
			Det. 1236 del 9/12/2014	1.556,72
			Det. 1273 del 12/12/2014	1.268,19
			Det. 1347 del 17/12/2014	2.049,60
				MEPA / RDO (Richiesta Di Offerta)
Beni e servizi per gli immobili	MATEL103 - Materiale Elettrico	MEPA / ODA (Ordine Diretto di Acquisto)	Det. 203 del 24/2/2014 Det. 548 del 27/5/2014 Det. 778 del 11/8/2014 Det. 1450 del 29/12/2014	5.000,00
	ELEVATORI105 - Servizi di manutenzione degli impianti elevatori-servizi di manutenzione impianti	MEPA / RDO (Richiesta Di Offerta)	Det. 1384 del 18/12/2014	1.000,00
Beni e servizi per gli immobili	ANTINCENDIO - Servizi di manutenzione degli impianti antincendio-servizi di manutenzione impianti	MEPA / RDO (Richiesta Di Offerta)	Det. 583 del 6/6/2014	18.970,00
			Det. 663 del 26/6/2014	18.241,44
Beni e servizi per gli immobili	MIS104 Materiale Igienico Sanitario, Beni Raccolta Rifiuti e Sacchi e Attivatori	MEPA / RDO (Richiesta Di Offerta)	Det. 784 del 12/8/2014	1.500,00 anno 2014 3.000,00 anno 2015
		MEPA / ODA (Ordine Diretto di Acquisto)	Det. 1148 del 21/11/2014	2.636,25

Merceologia / Categoria	Iniziativa / Bando	Strumento / modalità acquisto	Rif. Atto	Impegnato Euro
Arredi e complementi d'arredo	ARREDI 104	MEPA / ODA (Ordine Diretto di Acquisto)	517 del 20/5/2014	767,65
			548 del 27/5/2014	2.000,00
			Det. 437 del 30/4/2014 Det. 778 del 11/8/2014	4.000,00
			Det. 1061 del 31/10/2014	2.000,00
		MEPA / RDO (Richiesta Di Offerta)	Det. 1392 del 19/12/2014	2.623,00
Hardware e Software e servizi per ICT	ICT 2009 / Prodotti e servizi per l'informatica e le telecomunicazioni	MEPA / ODA (Ordine Diretto di Acquisto)	Det. 45 del 21/1/2014	4.765,00
			Det. 98 del 31/1/2014	1.586,00
			Det. 115 del 5/2/2014	4.514,00
			Det. 253 del 11/3/2014	2.854,80
			Det. 255 del 12/3/2014	26.840,00
			Det. 571 del 3/6/2014	800,00
			Det. 696 del 4/7/2014	2.500,00
			Det. 825 del 28/8/2014	409,92
			Det. 1089 del 11/11/2014	3.818,60
			Det. 1332 del 17/12/2014	1.251,72
			Det. 1343 del 17/12/2014	5.697,40
			Det. 1345 del 17/12/2014	6.466,00
			Det. 1395 del 19/12/2014	4.554,00
		MEPA / RDO (Richiesta Di Offerta)	Det. 111 del 4/2/2014	5.126,44
<b>Totale Euro</b>				<b>250.574,31</b>

- 4) adozione di atti di acquisto autonomo, relativi a contratti in essere a fronte di convenzioni attive ed utilizzabili, a seguito della verifica dei parametri prezzo qualità, risultati migliorativi rispetto a quelli riferiti ai suddetti strumenti:

Rif. Atto	Oggetto	CONSIP - convenzione di riferimento	Prezzo Consip	Prezzo ottenuto	Impegnato finale Euro	Risparmio stimato Euro
Det. 60 del 24/1/2014	ASSUNZIONE DI IMPEGNI DI SPESA PER IL I BIMESTRE 2014 PER LA FORNITURA DI CARBURANTI PER I MEZZI COMUNALI - COD. CIG. Z4F0CEC34F	CARBURANTI RETE - FUEL CARD 5 / Lotto 1	Sconto di Euro 0,075 sul prezzo	Sconto di Euro 0,08 sul prezzo	59.000,00	176,56
Det. 281 del 20/3/2014	FORNITURA CARBURANTI PER MEZZI COMUNALI II BIM 2014 - ADEGUAMENTO IMPEGNI COD. CIG. Z0C0E65C8C					
Det. 515 del 20/5/2014	OGGETTO: FORNITURA DI CARBURANTI E GAS METANO PER AUTOMEZZI COMUNALI. RIDETERMINAZIONE IMPEGNI DI SPESA ANNO 2014. COD. CIG Z0C0E65C8C					

Rif. Atto	Oggetto	CONSIP - convenzione di riferimento	Prezzo Consip	Prezzo ottenuto	Impegnato finale Euro	Risparmio stimato Euro
Det. 58 del 24/1/2014	CONTRATTO DI MANUTENZIONE CENTRALINI TELEFONICI PRESSO IMMOBILI COMUNALI - ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA PER ANNO 2014 COD. CIG. Z8A0D7B3F0	TELEFONIA FISSA E CONNETTIVITA' IP4	n.d.	n.d.	7.499,95	Non quantificabile
Det. 458 del 7/5/2014	UTENZE ENERGIA ELETTRICA PER ALTRI USI E QUOTE CONSORZIO ENERGIA VENETO - ASSUNZIONE IMPEGNI DI SPESA ANNO 2014 - COD. CIG. DERIVATO 56887400C2	Energia Elettrica 11		Ribasso Euro 0,025 Mw/h rispetto a prezzo convenzione	369.672,00	Non quantificabile
Det. 1376 del 18/12/2014	UTENZE ENERGIA ELETTRICA PER ALTRI USI E QUOTE CONSORZIO ENERGIA VENETO - ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA I TRIMESTRE 2015		n.d. (ANNO 2015)		92.900,00	Non quantificabile
Det. 1393 del 19/12/2014	FORNITURA ENERGIA ELETTRICA PER ILLUMINAZIONE PUBBLICA ANNO 2014. ASSUNZIONE IMPEGNI DI SPESA.		n.d.	n.d.	280.042,39	Non quantificabile
Det. 909 del 25/9/2014	AFFIDAMENTO SERVIZIO INTEGRATO ENERGIA CON GESTIONE CALORE, CONDUZIONE E MANUTENZIONE, ADEGUAMENTO NORMATIVO E RIQUALIFICAZIONE TECNOLOGICA DEGLI IMPIANTI TERMICI DEL COMUNE DI NOVI LIGURE.		Servizio Integrato Energia 2 - Lotto 1	n.d.	n.d.	1.345.652,90
Det. 1177 del 26/11/2014	AFFIDAMENTO SERVIZIO INTEGRATO ENERGIA CON GESTIONE CALORE, CONDUZIONE E MANUTENZIONE, ADEGUAMENTO NORMATIVO E RIQUALIFICAZIONE TECNOLOGICA DEGLI IMPIANTI TERMICI DEL COMUNE DI NOVI LIGURE. RIDETERMINAZIONE IMPEGNO DI SPESA.					

- 5) adozione di atti di acquisto autonomo relativi a nuove forniture, a fronte di iniziative attive sul MEPA, a seguito della verifica dei parametri prezzo qualità, risultati migliorativi rispetto a quelli riferiti ai suddetti strumenti:

Rif. Atto	Oggetto	MEPA di riferimento	Prezzo	Prezzo ottenuto	Impegnato finale 2014 Euro	Risparmio stimato Euro
Det. 1200 del 2/12/2014	ACQUISTO AUTOMEZZO PER PRONTO INTERVENTO PER COMANDO POLIZIA MUNICIPALE. ASSEGNAZIONE FORNITURA ED INDIVIDUAZIONE FORNITORE DITTA CONCESSIONARIA EMME 3 S.R.L..	Veicoli / Veicoli e mobilità sostenibile / Autovetture elettriche e ibride per trasporto persone	28.731,00	27.938,00	27.938,00	793,00
Det. 1175 del 26/11/2014	ACQUISTO DI CAPI DI VESTIARIO, CALZATURE ED ACCESSORI PER GLI AGENTI DEL CORPO POLIZIA MUNICIPALE. ASSEGNAZIONE FORNITURA ED ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA DITTA FORINT S.P.A..	DPIND 107/Dispositivi di Protezione Individuale, indumenti, accessori ed attrezzature di equipaggiamento	Non individuabile	prezzi vari (prodotti vari)	20.000,00	Non quantificabile

In relazione a quest'ultima casistica si relaziona che il contesto degli atti di riferimento evidenzia una specifica dichiarazione del Responsabile in merito all'acquisto a parametri prezzo/qualità migliorativi.

Tale procedura di acquisto risulta ammessa dagli orientamenti delle diverse sezioni della Corte dei Conti, che sono state chiamate a pronunciarsi in merito a diverse casistiche di questo tipo.

Tra gli ultimi si evidenzia quello della Sezione Regionale di Controllo della Liguria n. 64/2014 la quale, coordinando gli obblighi previsti dalla L. 296/2006 con il principio generale di economicità dell'azione amministrativa, di fatto mitiga la perentorietà delle disposizioni imperative di legge ritenendo che i Comuni siano *"legittimati ad acquistare beni e servizi al di fuori del MEPA con il limite imperativo ed ablativo dell'assoluto rispetto dei limiti massimi di prezzo presenti sul mercato elettronico"*.

In riferimento alle altre procedure di acquisto autonome, la documentazione pervenuta fa riferimento a 98 atti, mentre per 112 atti si è resa necessaria l'acquisizione d'ufficio della relativa documentazione. Il Controllo di Gestione relaziona pertanto in merito a complessivi 210 atti di spesa, pari al 18,04% del totale, riferiti a procedure di acquisto autonome nelle quali i responsabili degli uffici preposti, dopo l'espletamento delle verifiche necessarie, hanno evidenziato, a seconda dei casi, l'impossibilità di ricorrere alle convenzioni stesse per diversi motivi, quali:

1. fornitura specifica o parte di un contratto in assenza di convenzioni attive;
2. procedura di adesione a convenzione Consip in corso di perfezionamento;
3. l'esistenza di convenzioni attive ma con lotto minimo di fornitura, in termini quantitativi o di prezzo, non compatibile con le esigenze manifestate;
4. la presenza di prodotti in convenzione aventi caratteristiche specifiche o più in generale non confacenti alla tipologia del bene/servizio richiesto.

Nella totalità delle casistiche di cui sopra i responsabili hanno adeguatamente dichiarato e motivato, nel contesto dell'atto di riferimento, la congruità dell'acquisto.

L'ufficio segnala tuttavia un totale di 232 atti ritenuti rilevanti ai fini della presente relazione, pari al 19,93% del totale.

La differenza tra quest'ultimo valore e il numero degli atti completi della certificazione di congruità dell'acquisto risulta essere pari a 22 e fa riferimento ad atti di impegno per l'acquisto di beni e prestazioni di servizi nel cui contesto non emerge con chiarezza l'avvenuta verifica in merito all'esistenza di eventuali convenzioni attive, alla motivazione che ha portato all'acquisto autonomo, nonché alla congruità dell'acquisto stesso.

A seguito di formale richiesta scritta ai Dirigenti di riferimento, per la totalità degli atti di impegno è stata successivamente prodotta la documentazione che supporta la decisione di acquisto autonomo.

Si riassumono qui di seguito, a livello di singolo settore, i risultati dell'elaborazione effettuata:

Settore	Determinazioni						
	adottate / esaminate	rilevanti	pervenute / comunicate	acquisite d'ufficio	segnalate	dichiarazione successiva	non pervenute
Direzione Generale	12	0	0	0	0	0	0
Servizi Finanziari, Contabili, Economici	43	5	0	0	5	5	0
Lavori Pubblici e tutela ambientale	185	41	0	34	7	7	0
Urbanistica e gestione del territorio	61	2	1	1	0	0	0
Segreteria generale e Servizi demografici	34	6	6	0	0	0	0
Servizi sociali, culturali, educativi, sportivi	262	74	59	15	0	0	0
Patrimonio provveditorato economato	142	30	0	23	7	7	0
Polizia Municipale, Protezione Civile, Viabilità	75	30	0	29	1	1	0
Affari generali, Personale, Organizzazione	350	44	32	10	2	2	0
<b>Totale</b>	<b>1164</b>	<b>232</b>	<b>98</b>	<b>112</b>	<b>22</b>	<b>22</b>	<b>0</b>

L'ufficio, infine, consultate le banche dati, non ha riscontrato nulla in merito all'attività di revisione in ottemperanza all'art. 1 commi 1, 7 e 8 del DL 6 luglio 2012 n. 95 convertito nella L. 7 agosto 2012 n. 135.

Ufficio Controllo di Gestione  
Davide Traverso

Visto: Il Segretario Generale