



Comune di Rimini

Esercizio delle funzioni di sorveglianza e controllo in materia di acquisto di beni e servizi

*Art 26, comma 4, L.n. 488/1999 – legge Finanziaria 2000 – e
successive modificazioni e integrazioni)*

RELAZIONE DEL CONTROLLO DI GESTIONE

ANNO 2012

1. Il quadro normativo di riferimento

Il Programma per la razionalizzazione degli acquisti della Pubblica Amministrazione nasce con la Legge 23 dicembre 1999, n.488 - Legge finanziaria 2000 – con l'obiettivo di ottimizzare gli acquisti pubblici di beni e servizi, e contribuire, con la sua attività, allo sviluppo di modelli di approvvigionamento basati su processi e tecnologie innovative.

Con D.M. 24 febbraio 2000 il Ministero dell'Economia e delle Finanze ha affidato alla Concessionaria Servizi Informatici Pubblici – Consip SpA – lo sviluppo e la gestione operativa del programma di razionalizzazione della spesa per beni e servizi della P.A.

I processi di acquisizione avvengono con convenzioni, ovvero contratti quadro che il Ministero dell'Economia, attraverso Consip, stipula con l'aggiudicatario di una gara esperita in modalità tradizionale e si impegna ad accettare ordinativi di fornitura emessi dalle singole amministrazioni che hanno effettuato l'abilitazione al sistema Acquisti in Rete.

Accanto al sistema delle convenzioni, il DPR 4 aprile 2002, n.101 ha introdotto la disciplina per lo svolgimento delle procedure telematiche di acquisto. I due modelli previsti, sono il mercato elettronico della P.A. (MePa) e le gare telematiche.

Il mercato elettronico della P.A. è un vero e proprio mercato elettronico di tipo selettivo in cui i fornitori che hanno ottenuto l'abilitazione offrono i propri beni e servizi direttamente on-line; i compratori registrati (le pubbliche amministrazioni) possono consultare il catalogo delle offerte ed emettere direttamente ordini d'acquisto o richieste d'offerta. Consip definisce con appositi bandi le tipologie di beni e servizi e le condizioni generali di fornitura, gestisce le amministrazioni abilitate, la pubblicazione e l'aggiornamento dei cataloghi: le amministrazioni abilitate possono effettuare acquisti on-line, di beni e servizi presenti nei cataloghi pubblicati nel sistema, per valori inferiori alla soglia comunitaria.

Le gare telematiche sono procedure di scelta del contraente basate su sistemi di negoziazione telematica e finalizzate all'aggiudicazione di forniture di beni e servizi di specifico interesse di alcune Amministrazioni. Nella gara telematica (la cui disciplina è regolamentata dal D.P.R. n. 101 del 4 aprile 2002) la presentazione della documentazione e delle offerte non avviene per via tradizionale (busta chiusa), bensì on line, attraverso internet, in una tornata unica o attraverso round successivi.

Il contesto normativo vigente nel 2011, come definito dal Decreto Legge 12 luglio 2004, n.168 convertito nella Legge 30 luglio 2004, n. 191, rimanda all'art. 26 della già citata Legge n. 488/1999; specificatamente:

- al comma 3 - “ Le amministrazioni pubbliche possono ricorrere alle convenzioni stipulate ai sensi del comma 1 (medesimo art.26), ovvero ne utilizzano i parametri di prezzo-qualità, come limiti massimi, per l'acquisto di beni e servizi comparabili oggetto delle stesse, anche utilizzando procedure telematiche per l'acquisizione di beni e servizi ai sensi del D.P.R. n.101/2002. La stipulazione di un contratto in violazione del presente comma è causa di responsabilità amministrativa; ai fini della determinazione del danno erariale si tiene anche conto della differenza tra il prezzo previsto nelle convenzioni e quello indicato nel contratto. Le disposizioni di cui al presente comma non si applicano ai comuni con popolazione fino a 1.000 abitanti e ai comuni montani con popolazione fino a 5.000 abitanti”.
- Al comma 3-bis – “ I provvedimenti con cui le amministrazioni pubbliche deliberano di procedere in modo autonomo a singoli acquisti di beni e servizi sono trasmessi alle strutture e agli uffici preposti al controllo di gestione, per l'esercizio delle funzioni di sorveglianza e di controllo, anche ai sensi del comma 4. Il dipendente che ha sottoscritto il contratto allega allo stesso una apposita dichiarazione con la quale attesta, ai sensi e per gli effetti degli articoli 47 e seguenti del D.P.R. 28 dicembre 2000, n.445 e successive modifiche, il rispetto delle disposizioni contenute nel comma 3.
- Al comma 4 – “Nell'ambito di ciascuna pubblica amministrazione gli uffici preposti al controllo di gestione ai sensi dell'art.4 del D.Lgs. n.286/1999 verificano l'osservanza dei parametri di cui al comma 3, richiedendo eventualmente al Ministero del tesoro, del bilancio e della programmazione economica il parere tecnico circa le caratteristiche tecnico-funzionali e l'economicità dei prodotti acquisiti. Annualmente i responsabili dei

predetti uffici sottopongono all'organo di direzione politica una relazione riguardante i risultati, in termini di riduzione di spesa, conseguiti attraverso l'attuazione di quanto previsto dal presente articolo. Tali relazioni sono rese disponibili sui siti Internet di ciascuna amministrazione".

L'art. 11 del D.L. 6 luglio 2011, n. 98, convertito in legge con modificazioni dalla Legge 15 luglio 2011, n. 111, denominato: "Interventi per la razionalizzazione dei processi di approvvigionamento di beni e servizi della Pubblica Amministrazione" ha ulteriormente ribadito la necessità di incrementare i processi di centralizzazione degli acquisti operati dalla Pubblica Amministrazione, riguardanti beni e servizi; tutto lo sviluppo del citato articolo 11 è volto ad individuare misure idonee a favorire ed incentivare presso le varie amministrazioni pubbliche, la centralizzazione degli acquisti di beni e servizi, scoraggiando e al contempo penalizzando, i comportamenti che non tengono conto dei dettati normativi nell'ambito di cui trattasi.

Al fine quindi di supportare le attività di programmazione, controllo e monitoraggio svolte dalle amministrazioni, nella sezione Piano Iniziative del sito www.acquistinretepa.it viene reso disponibile, con cadenza trimestrale, il Piano delle Iniziative che riporta indicazioni sulle nuove attivazioni e sulle pubblicazioni di bandi di gara previste.

Il comma 12 del medesimo articolo 11, in riferimento alla relazione di cui all'art.26, comma 4, della Legge n.488/1999, introduce un ulteriore adempimento circa l'invio della relazione stessa al Ministero dell'Economia e delle Finanze – Dipartimento dell'amministrazione generale, del personale e dei servizi.

Nel corso dell'anno 2012 due ulteriori decreti sono intervenuti nella materia degli approvvigionamenti di beni e forniture di servizi alla Pubblica Amministrazione. Si tratta dei cosiddetti "Decreti sulla spending review" ossia il D.L. 52 del 07/05/2012 convertito nella L. 94 del 06/07/2012 ed il D. L. 95 del 06/07/2012 convertito nella L. 135 del 07/08/2012.

L'articolo 7, comma 2, del DL 52/2012 prevede che le amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1 del decreto legislativo 30 marzo 2011, n. 165, per gli acquisti di beni e servizi di importo inferiore alla soglia di rilievo comunitario sono tenute a fare ricorso al mercato elettronico della pubblica amministrazione ovvero ad altri mercati elettronici istituiti ai sensi del medesimo articolo 328.

L'articolo 1, comma 1, del DL 95/2012 stabilisce ulteriormente che "i contratti stipulati in violazione dell'articolo 26, comma 3 della legge 23 dicembre 1999 n. 488 e i contratti stipulati in violazione degli obblighi di approvvigionarsi attraverso gli strumenti di acquisto messi a disposizione da Consip Spa sono nulli, costituiscono illecito disciplinare e sono causa di responsabilità amministrativa".

Le modifiche citate sono state approfondite e applicate al sistema dei controlli vigente presso l'Amministrazione Comunale con circolare prot. N. 141463 del 25/09/2012 a firma del Segretario Generale.

2. Linee operative di attuazione

Nel periodo dal 1 gennaio al 31 dicembre 2012, sono stati effettuati complessivamente 419 controlli su determine dirigenziali aventi ad oggetto acquisto di beni e servizi

Dalle verifiche effettuate sul sito di Acquisti in rete per quanto attiene a convenzioni e mercato elettronico e sul sito di Intercenter e in considerazione delle motivazioni inserite dai responsabili negli atti di approvvigionamento sono emerse, per l'anno 2012, 3 tipologie di acquisto:

- A. Acquisti tramite convenzioni Consip e Intercenter-ER
- B. Approvvigionamenti di beni /servizi per i quali erano attive convenzioni con centrali di acquisto alle quali l'Ente non ha aderito
- C. Beni e servizi non oggetto di convenzioni Consip/Intercenter

A - Acquisti tramite convenzioni Consip e Intercent-ER

Gli acquisti di beni e servizi tramite ricorso a convenzioni Consip/Intercent-er sono risultati 14 per un importo impegnato complessivo di €. 355.588,54.

Non è stato possibile quantificare i risparmi conseguiti attraverso il ricorso alle Convenzioni Consip /Intercent-ER in quanto non è fattibile, per ragioni di economicità, il confronto tra i prezzi praticati da Consip / Intercenter e i prezzi praticati dagli altri fornitori: sarebbe infatti necessario procedere a una preventiva e dettagliata analisi delle condizioni di mercato per ogni acquisto di beni o servizi.

La tabella successiva mette a raffronto l'anno in esame con il precedente 2011, primo anno in cui è stata inviata la presente relazione.

	2012	2011
num.atti	14	2
Importo impegnato complessivo	355.588,54	2.800.487,04

A - Acquisti tramite convenzioni Consip e Intercent-ER

N. determina	Oggetto della determina	categoria merceologica	SERVIZI/PRODOTTI IN CONVENZIONE	Importo complessivo	Riduzioni di spesa conseguiti
1293 del 01/10/2012	Acquisto di arredi scolastici nelle scuole di competenza comunale. Impegno di spesa.	Arredi e complementi di arredo	Arredi per strutture scolastiche 2	20.000,00	
1297 del 01/10/2012	Impegno di spesa per l'acquisto urgente di attrezzature ed arredi scolastici nelle scuole di competenza comunale. "2 semestre 2012.	Arredi e complementi di arredo	Arredi per strutture scolastiche 2	20.000,00	
1660 del 05/12/2012	Aggiudicazione e impegno di spesa per la fornitura, per gli uffici comunali, di cancelleria, carta, materiale di consumo per la stampa, etichette e modulistica. I trimestre 2013.	Carta	Convenzione Intercent-Er "Carta in risme 3" - Lotto 2 - Area Est	27.500,00	
28 del 11/01/2012	Svolgimento del servizio relativo ai nidi ed alle scuole comunali per l'infanzia per l'anno 2012. Acquisto di generi alimentari	Derrate e prodotti non alimentari	convenzioni Intercent-er: Derrate e prodotti non alimentari 2	140.000,00	

N. determina	Oggetto della determina	categoria merceologica	SERVIZI/PRODOTTI IN CONVENZIONE	Importo complessivo	Riduzioni di spesa conseguiti
1280 del 27/09/2012	Piani di zona 2009/2011. Programma attuativo annuale 2012. Area responsabilità familiari, diritti dell'infanzia e dell'adolescenza. Progetto 'Tante culture, una società'. Festa ad tott (XIX edizione)- anno 2012 impegno di spes	Derrate e prodotti non alimentari	Derrate alimentari	1.300,00	
1669 del 06/12/2012	Acquisto di pacchi dono natalizi d adestinare in beneficenza.	Derrate e prodotti non alimentari	convenzioni Intercent-er: Derrate e prodotti non alimentari 2	2.000,00	
1378 del 12/10/2012	Fornitura di dispositivi informatici per il SUAP	Hardware, software e servizi lct	Personal Computer Desktop 5	4.931,36	Dalla comparazione tecnico-economica tra convenzione Consip "PC Desktop 11/Personal Computer Desktop di fascia alta - Lotto 2" e la convenzione IntercentER "PC Desktop 5" è risultata più conveniente la convenzione Intercenter.
1763 del 18/12/2012	Acquisto di pc portatili e di licenze Microsoft Office mediante adesioni a convenzioni Consip	Hardware, software e servizi lct	Convenzione Consip Pc portatili 11	3.018,95	
1763 del 18/12/2012	Acquisto di pc portatili e di licenze Microsoft Office mediante adesioni a convenzioni Consip	Hardware, software e servizi lct	Convenzione Microsoft Enterprise Agreement	3.723,35	
1774 del 18/12/2012	Acquisto Pc fascia alta e monitor mediante adesione a convenzione Intercent-Er	Hardware, software e servizi lct	Convenzione Intercent-Er "Personal Computer Desktop 5"	64.598,88	Convenzione Intercent-Er "Personal Computer Desktop 5" più conveniente di Convenzione Consip PC Desktop 11
315 del 20/03/2012 (rinnovo)	Impegno di spesa di e 16.000 per convenzioni consip e Intercenter già attuate ed altre da attuare relative al noleggio di fotocopiatrici nella formula full-service - 2°trimestre 2012.	Hardware, software e servizi lct	noleggio di fotocopiatrici nella formula full-service (convenzioni consip anni 2006,2007,2008, 2009,2010, 2011 e intercent-er anni 2005, 2009, 2010)	16.000,00	

N. determina	Oggetto della determina	categoria merceologica	SERVIZI/PRODOTTI IN CONVENZIONE	Importo complessivo	Riduzioni di spesa conseguiti
1048 del 01/08/2012 (rinnovo)	Riduzione impegno di spesa per il servizio di pulizia degli uffici comunali ed impegno di spesa per Convenzioni Consip e Intercent-ER già attuate ed altre da attuare relative al noleggio di fotocopiatrici nella formula full-servi	Hardware, software e servizi Ict	noleggio di fotocopiatrici nella formula full-service (convenzioni consip anni 2006,2007,2008, 2009,2010, 2011 e intercent-er anni 2005, 2009, 2010)	25.516,00	
37 del 13/01/2012	Svolgimento del servizio relativo ai nidi ed alle scuole comunali per l'infanzia per l'anno 2012. Acquisto di beni e servizi. Impegno di spesa 1 semestre anno 2012.	pannolini	convenzioni Intercent-er: Fornitura di pannolini per nidi d'infanzia	22.000,00	
1648 del 04/12/2012	Svolgimento del servizio relativo ai nidi comunali per l'infanzia per l'anno 2012. Impegno di spesa prodotti igiene personale.	pannolini	convenzione Intercent-Er. Fornitura pannolini per nidi d'infanzia	5.000,00	

B - Approvvigionamenti di beni /servizi per i quali erano attive convenzioni con centrali di acquisto alle quali l'Ente non ha aderito

La tabella che segue elenca i 5 atti di acquisto di beni e servizi che le strutture hanno effettuato in maniera autonoma mantenendo il rispetto, come limite massimo, dei parametri prezzo/qualità delle convenzioni attive presenti in Consip e Intercent-er per un importo impegnato complessivo di €. 395.000,00.

N. determina	Oggetto della determina	Categoria merceologica	SERVIZI/PRODOTTI IN CONVENZIONE	Importo complessivo	Riduzioni di spesa conseguiti
790 del 25/06/2012	Fornitura vestiario dipendenti comunali "Spezzati da lavoro e varie" anno 2012. Aggiudicazione e impegno di spesa.	Fornitura indumenti per divise dipendenti ed indumenti da lavoro	convenzione Intercent-ER Fornitura indumenti per divise dipendenti ed indumenti da lavoro	5.000,00	beni non compatibili con quelli in dotazione nel nostro Ente, i nostri gembruioli per le bidelle sono personalizzati, confezionati da anni per questione di continuità con lo stesso tessuto a quadretti. Inoltre, avendo dismesso il magazzino vestiario è fond
939 del 12/07/2012	Fornitura vestiario dipendenti comunali. Integrazione impegni di spesa per il II semestre 2012	Fornitura indumenti per divise dipendenti ed indumenti da lavoro	Convenzione Intercent-ER "Fornitura indumenti per Polizia Municipale, Giacche a vento e parapioggia, Buffetteria ed Accessori e Divise Polizia Provinciale" - Lotto 3	52.100,00	Rispetto alla cifra complessivamente impegnata, si è rilevato che non è presente in convenzione il vestiario in borghese (acquisto per €.2050,00 fuori convenzione) mentre per i caschi si proceduto ad acquisto autonomo per un importo di €.146,16, conseguen
1275 del 26/09/2012	Disdetta convenzione Consip 'Facility Management Uffici 2 - lotto 4' nel quadriennio 2012-2016 ; proroga del servizio di pulizia degli uffici comunali, uffici giudiziari, spazi ed ed edifici ubicati nel Comune di Rimini	Beni e servizi per gli immobili	Facility Management Uffici 2 - lotto 4	206.250,00	Cosip non più disponibile. Ricorso ad acquisto fuori consip per urgenza. Quantificati risparmi per 0,0971 al mq rispetto nuova convenzione di prossima pubblicazione

N. determina	Oggetto della determina	Categoria merceologica	SERVIZI/PRODOTTI IN CONVENZIONE	Importo complessivo	Riduzioni di spesa conseguiti
1731 del 14/12/2012	Fornitura del servizio di vigilanza per varie sedi comunali ed il Palazzo di Giustizia per l'anno 2013, impegno di spesa relativo al I trimestre 2013.	Servizio di vigilanza armata, portierato e manutenzione impianti	Convenzione Intercent-ER Servizio di vigilanza armata, portierato e manutenzione impianti 3	44.500,00	dichiarazione sostitutiva contiene il risparmio orario per ogni singola tipologia di servizio. Risparmi: per servizio di vig.armata c/o Palazzo di giustizia = €.1,59 per ora/uomo - per servizio di televig. Con ponte radio = €.149,20 mensile - per servizio
604 del 21/05/2012	servizi di manutenzione e presidio del sistema telefonico comunale	Telecomunicazioni, elettronica e servizi accessori	convenzione consip 'servizi di Telefonia Fissa e Connettività IP 4	87.150,00	non comparabili perché non integrato con rete regionale Lepida e non offre soluzione end to end personalizzata.

C - Beni e servizi non oggetto di convenzioni Consip/Intercent-ER

Nel periodo dal 1 gennaio al 31 dicembre 2012, sono stati effettuati 400 controlli su determinate dirigenziali aventi ad oggetto acquisto di beni e servizi e per le quali non erano attive convenzioni Consip e Intercent-er. L'attività di controllo ha interessato pertanto la totalità degli atti pervenuti all'ufficio Controllo di gestione.

Sino al 25/09/2012 la verifica delle dichiarazioni sostitutive dell'atto di notorietà rilasciate dai Dirigenti responsabili degli acquisti in ordine all'esistenza o meno delle convenzioni attive sulle varie tipologie di beni o servizi è stata effettuata in maniera diffusa. Successivamente, sono stati effettuati i controlli anche nelle categorie merceologiche del mercato elettronico. Da tali verifiche non sono emerse irregolarità.

Si può inoltre rilevare che, in seguito all'introduzione con i Decreti Spending Review citati in precedenza dell'obbligo di utilizzo dello strumento del mercato elettronico, per l'anno 2012 gli atti per i quali si è verificata la possibilità di ricorso al MePa (mercato elettronico della Pubblica Amministrazione) sono stati n. 124. In 19 casi è stato possibile l'acquisto tramite il suddetto strumento.

La presente relazione è pubblicata sul sito istituzionale del Comune di Rimini ai sensi art. 26 comma 4 della L.488/1999.

DIREZIONE ORGANIZZAZIONE E ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA
Dott.Alessandro Bellini