

dall'Amministrazione in data 17 febbraio 2010 con la sola YYY S.p.A., avente ad oggetto la messa in esercizio delle evoluzioni del Gestore Locale¹⁰.

In questo contesto e considerando l'urgenza di procedere all'implementazione delle componenti architetture del sistema in uso, il Direttore Generale del Dipartimento dell'Organizzazione Giudiziaria, del personale e dei servizi, Direzione Generale per i sistemi informativi automatizzati, ha decretato la necessità di affidare il progetto alla stessa ditta a cui era stato affidato il precedente contratto, in quanto ricorrenti le ragioni di carattere tecnico che consentivano il ricorso alla procedura negoziata senza previa pubblicazione di un bando di gara¹¹.

Il 27 giugno 2011, vista l'offerta tecnico-economica presentata il 31 maggio 2011 dalla società (prot. N. GEO_VTB_110581/1105 ricevuta in data 06 giugno dalla DGSIA prot. 15671/11 del 07 giugno 2011), visto il parere di congruità tecnico-economica espresso il 15 giugno 2011 dalla stessa DGSIA e constatata la disponibilità finanziaria sul capitolo di spesa 7203, art. 2, il Direttore generale per i Sistemi Informativi Automatizzati, ha determinato (prot. 26536/11) di addivenire alla stipula, nella forma della trattativa privata, del contratto avente ad oggetto l'evoluzione dei sistemi dell'area civile finalizzata alla gestione dei pagamenti telematici con il fornitore prescelto per un valore complessivo di 94.500, IVA esclusa. Contestualmente il direttore generale ha emanato un atto di delega (prot. 26556/11) per autorizzare il direttore reggente, responsabile dell'area civile, alla stipula del contratto.

Il 27 luglio 2011 il direttore generale per i sistemi informativi automatizzati, accertata la disponibilità sul capitolo 7203/2, ha disposto l'approvazione del contratto, rendendolo esecutivo, e ha impegnato sull'esercizio finanziario in corso la relativa somma.

Il decreto è stato registrato all'Ufficio Centrale del Bilancio presso il Ministero della giustizia il 2 agosto 2011 (n.6387).

Il 14 marzo 2012 l'apposita commissione incaricata di verificare il funzionamento delle funzionalità sviluppate nell'ambito del predetto contratto, previa esecuzione nei due giorni precedenti dei test descritti nel Piano di collaudo e di Test, dichiara terminate le operazioni di collaudo con esito positivo.

Norme di riferimento dell'intera procedura di spesa:

Decreto legislativo n. 163 del 2006 e seguenti modifiche ed integrazioni, art. 57, comma 2, lettera b, che prevede la possibilità per le amministrazioni di ricorrere alla procedura negoziata senza preventiva pubblicazione del bando di gara "qualora, per ragioni di natura tecnica o artistica ovvero attinenti alla tutela di diritti esclusivi, il contratto possa essere affidato unicamente ad un operatore economico determinato".

legge 22 febbraio 2010, n. 24 Conversione in legge, con modificazioni, del decreto-legge 29 dicembre 2009, n. 193, recante interventi urgenti in materia di funzionalità del sistema giudiziario.

D.m. 21 febbraio 2011, n. 44 .Regolamento concernente le regole tecniche per l'adozione nel processo civile e nel processo penale, delle tecnologie dell'informazione e della comunicazione, in attuazione dei principi previsti dal decreto legislativo 7 marzo 2005, n. 82, e

¹⁰ il Decreto 17 luglio 2008 "Regole tecnico-operative per l'uso di strumenti informatici e telematici nel processo civile, in sostituzione del decreto del Ministro della giustizia 14 ottobre 2004", all'art. 2 lettera c) chiarisce che il gestore locale è il sistema informatico che fornisce i servizi di accesso al singolo ufficio giudiziario o all'ufficio notifiche esecuzioni e protesti (UNEP), ed i servizi di trasmissione telematica dei documenti informatici processuali fra il gestore centrale ed il singolo ufficio giudiziario o UNEP; il successivo art 3 stabilisce che: Il gestore locale è parte del sistema informativo dell'ufficio giudiziario e dell'UNEP, come definito nel decreto ministeriale del 24 maggio 2001, e rispetta i requisiti tecnici ed organizzativi definiti in tale ambito. I gestori locali sono attivi presso le sale server dove sono gestiti i sistemi informativi degli uffici giudiziari e degli UNEP.).

¹¹ Decreto legislativo n. 163 del 2006 a seguenti modifiche ed integrazioni, **Art. 57**. Procedura negoziata senza previa pubblicazione di un bando di gara, ... Comma 2. Nei contratti pubblici relativi a lavori, forniture, servizi, la procedura è consentita: ...lettera b) qualora, per ragioni di natura tecnica o artistica ovvero attinenti alla tutela di diritti esclusivi, il contratto possa essere affidato unicamente ad un operatore economico determinato; ...)

successive modificazioni, ai sensi dell'articolo 4, commi 1 e 2, del decreto-legge 29 dicembre 2009, n. 193, convertito nella legge 22 febbraio 2010, n. 24

Controlli a cui è assoggettato il decreto di impegno:

Il decreto di impegno è stato vistato e registrato dall'Ufficio centrale di bilancio.

Momento gestionale dell'ordinativo rispetto all'intera procedura di spesa:

Pagamento con unica soluzione.

Tipologia di spesa:

L'ordinativo di pagamento, per 101.039,41, è avvenuto in conto residui.

Regolarità formale della documentazione, congruità della classificazione economica e politica della spesa, rispetto dei principi contabili:

Il 29 ottobre del 2012 (prot. 26275.U) il direttore generale per i sistemi informativi automatizzati, vista la fattura emessa dalla società fornitrice per 101.881,40 euro, relativa al 90 per cento della fornitura (fattura n. 1202000653 del 24 luglio 2012) e preso atto dell'esito positivo del collaudo, visto il DURC e verificata la regolarità contributiva del richiedente, dispone l'impegno di quanto dovuto a causa della variazione di aliquota dell'IVA (841,99 euro) e autorizza il pagamento di complessivi 101.881,40.

Eventuali profili di criticità:

Non si riscontrano profili di criticità

Conclusioni:

Non sono state riscontrate irregolarità nel procedimento contabile.

Missione 032: "Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche"

Programma 002: "Indirizzo politico"

Titolo di spesa: Titolo I - Spese Correnti

Categoria di spesa: 02 (Consumi intermedi)

CE2 02 (Acquisto di servizi effettivi); CE3 13 (Indennità di missione e rimborsi spese viaggi);

CE4 01 (All'interno)

Capitolo di spesa: 1081

Denominazione: Spese per acquisto di beni e servizi

Art/PG: 06 (Missioni all'interno per ispezioni presso gli uffici giudiziari)

Norme di riferimento del capitolo: legge 000836/1973

Ordinativo diretto: n. 00185

Data pagamento: 18/04/2012

Amministrazione impegno: 05; Ufficio I 0010; Ufficio II 0001; Anno impegno 2012;

Numero impegno 0001251; numero clausola 001

Causale della spesa: Missioni in varie località dal 07.11 al 28.01.2012 p.v..

Beneficiario: Persona fisica

Importo pagato: 1.110,68 (Conto competenza)

Esercizio di provenienza: 2012

Descrizione della spesa effettuata con l'ordinativo:

Il capo dell'Ispettorato generale presso il Ministero della giustizia, ha affidato al beneficiario dell'ordinativo in esame, Ispettore generale presso la propria struttura, l'incarico di procedere, entro l'8 novembre 2011, a varie ispezioni ordinarie autorizzandolo, ai fini del rimborso delle spese, all'utilizzo dei mezzi aerei di linea e dei mezzi pubblici urbani e versandogli un anticipo di 3.000 euro sui 4.000,50 dovuti disponendo il pagamento della somma sul capitolo 1451/04 esercizio finanziario 2011. Dalla documentazione presentata all'atto del rimborso, la spesa sostenuta ammonta a 4.158,70. In aggiunta è stata allegata anche la documentazione di altre due missioni svolte dall'ispettore in corso d'anno e che hanno contribuito a determinare l'esatto ammontare dell'ordinativo di pagamento in esame.

Il beneficiario non si è servito della società di servizi convenzionata adibita alle prenotazioni. Nonostante questo l'Amministrazione, nella documentazione inviata, ha accettato il rimborso con la motivazione, in un caso, che la struttura ricettiva utilizzata era comunque in convenzione e quindi la scelta non ha comportato aggravio di costi, in un altro caso eccezionale dato dal fatto che si trattava di un'attività di inchiesta, urgente e altamente riservata, disposta dal Ministro ex art. 12 legge n.1311 del 1962, in un ultimo caso, infine, per la particolarità della missione svolta su incarico e in rappresentanza del Ministro e che comunque ha comportato l'utilizzo di un albergo che, secondo quanto riferito dall'Amministrazione, era in convenzione.

Norme di riferimento dell'intera procedura di spesa:

Norme generali di contabilità di Stato.

Controlli a cui è assoggettato il decreto di impegno:

Il decreto di impegno è stato visto e registrato dall'Ufficio centrale di bilancio

Momento gestionale dell'ordinativo rispetto all'intera procedura di spesa:

L'importo pagato è dato dalla somma delle spese sostenute e documentate relative a tre missioni svolte, decurtate dei relativi anticipi percepiti (1.158,70 netti per la prima missione, più 332,38 della terza missione, cui vanno sottratti 380,40 per un anticipo più alto delle spese effettivamente sostenute nella seconda missione), fino ad ottenere l'importo del mandato di pagamento in oggetto (1.110,68).

Tipologia di spesa:

Pagamento in conto competenza.

Regolarità formale della documentazione, congruità della classificazione economica e politica della spesa, rispetto dei principi contabili:

Nella documentazione della Ragioneria generale dello Stato risulta che l'atto di impegno di riferimento riportato è quello del 23 gennaio 2012 e che è un ordine di pagare ad impegno contemporaneo.

Eventuali profili di criticità:

Non si osservano profili di criticità.

Conclusioni:

Non sono state riscontrate irregolarità nel procedimento contabile.

Missione 006: "Giustizia"

Programma 002: "Giustizia civile e penale"

Titolo di spesa: Titolo I - Spese Correnti

Categoria di spesa: 02 (Consumi intermedi)

CE2 02 (Acquisto di servizi effettivi); CE3 05 (Corsi di formazione); CE4 ()

Capitolo di spesa: 1451

Denominazione: Spese per acquisto di beni e servizi

Art/PG: 09 (Organizzazione e funzionamento dei corsi informatici e per l'aggiornamento ed il perfezionamento del personale)

Norme di riferimento del capitolo: decreto legge 000320/1987

Ordinativo diretto: n. 01336

Data pagamento: 15/11/2012

Amministrazione impegno: 05; Ufficio I 0010; Ufficio II 0001; Anno impegno 2011;

Numero impegno 0017180; numero clausola 001

Causale della spesa: Cig z720342083 formazione su sistema sippi.

Beneficiario: XXX S.p.A.

Importo pagato: 14.350,00 (Conto residui)

Esercizio di provenienza: 2011

Descrizione della spesa effettuata con l'ordinativo:

Il 28 novembre 2011 la Direzione generale per i sistemi informativi automatizzati presso il Dipartimento dell'organizzazione giudiziaria del personale e dei servizi, con lo scopo di proseguire nel progetto di implementazione della banca dati dei beni sequestrati e confiscati, assegnatole dalla Direzione generale della giustizia penale si è determinata alla stipula di un contratto per la realizzazione del "servizio di formazione in aula e di training on the job sul sistema SIPPPI – Registri delle misure di prevenzione e Banca dati centrale (SIPP-BDC)".

L'Amministrazione, accertata la disponibilità di fondi sul capitolo 1451/art. 9, ha determinato di procedere all'affidamento del servizio mediante lo strumento del cottimo fiduciario ritenendosi autorizzata ad adottare tale procedura per aver già stipulato, con la società beneficiaria, il contratto per lo sviluppo di nuovi moduli funzionali e per interventi di manutenzione evolutiva sul sistema informativo SIPPPI (SIA.052.02.EV.S.1672007). Perciò la società che ha sviluppato il sistema è stata considerata come l'unica in possesso del *know how* necessario, richiesto come requisito dall'art 125 del codice dei contratti.

Su queste premesse l'Amministrazione è addivenuta alla stipula del contratto, per un corrispettivo complessivo di 32.950 IVA esente, anche questo per la durata di 18 mesi, richiamando, in quanto già in suo possesso, gli atti di idoneità a contrarre della ditta (certificato CCIAA con nulla osta antimafia, DURC, dichiarazioni sostitutive del possesso dei requisiti per l'affidamento ex art. 38 del codice dei contratti), nonché della procura speciale e della certificazione UNI CEI ISO 9000 presentata dalla ditta nella precedente contrattazione.

Il Direttore generale per i sistemi informativi automatizzati in attuazione degli accordi pesi, ha approvato il contratto ed impegnato 32.950 euro sul relativo capitolo di spesa dell'esercizio finanziario 2011. Contemporaneamente ha disposto l'esecuzione anticipata del contratto a norma dell'art. 11, comma 12 del codice dei contratti e dell'art. 5, comma 1 del DL n. 364 del 1993 convertito dalla legge n. 458 del 1993 (che dispone: "Per i contratti concernenti il potenziamento del sistema informativo è prescritto il solo parere di congruità tecnico-economica di cui all'articolo 8 del decreto legislativo 12 febbraio 1993, n. 39, che è reso dall'Autorità per l'informatica nella pubblica amministrazione, ma il termine di cui al comma 4 dello stesso articolo 8 è ridotto alla metà"), in attesa che il decreto di approvazione e di impegno della spesa fosse vistato dai competenti organi di controllo per le attività di competenza, considerando che, a fronte dell'imminente dispiegamento del "modulo istanze camerali e interventi MEV" si era reso necessario predisporre del materiale didattico e un primo piano degli interventi formativi per gli utenti del sistema. Il ricorso all'esecuzione anticipata è

stato oggetto di apposito accordo tra le parti nella disposizione dell'art. 3 del contratto sottoscritto.

Norme di riferimento dell'intera procedura di spesa:

Norme di contabilità generale dello Stato.

Controlli a cui è assoggettato il decreto di impegno:

Il decreto di impegno è stato vistato e registrato dall'Ufficio centrale di bilancio.

Momento gestionale dell'ordinativo rispetto all'intera procedura di spesa:

Tranche della convenzione.

Tipologia di spesa:

Spesa in conto residui.

Regolarità formale della documentazione, congruità della classificazione economica e politica della spesa, rispetto dei principi contabili:

Il 27 settembre 2012 la società informatica ha presentato tre fatture all'incasso, la n. AFTV1206071 di 8.750, per il *training on the job*, la n. AFTV1206072 di 1.400, per il *Project management*, e la n. AFTV1206074 di 4.200 per il materiale didattico predisposto, per un totale di 14.350 euro.

Eventuali profili di criticità:

Non si osservano profili di criticità.

Conclusioni:

Non sono state riscontrate irregolarità nel procedimento contabile.

Missione 006: "Giustizia"

Programma 002: "Giustizia civile e penale"

Titolo di spesa: Titolo I - Spese Correnti

Categoria di spesa: 02 (Consumi intermedi)

CE2 02 (Acquisto di servizi effettivi); CE3 14 (Altri servizi); CE4 ()

Capitolo di spesa: 1455

Denominazione: Spese relative al personale comandato non gestito da spt da rimborsare alle amministrazioni ed agli enti pubblici non economici

Art/PG: 01 ()

Norme di riferimento del capitolo: decreto legislativo 000165/2001

Ordinativo diretto: n. 00428

Data pagamento: 07/09/2012

Amministrazione impegno: 05; Ufficio I 0010; Ufficio II 0001; Anno impegno 2012;

Numero impegno 0008114; numero clausola 001

Causale della spesa: Rimborso personale comandato.

Beneficiario: Com. Cividale del Friuli

Importo pagato: 76.126,41 (Conto competenza)

Esercizio di provenienza: 2012

Descrizione della spesa effettuata con l'ordinativo:

In applicazione della legge n. 468 del 1999 che consente, nell'ambito dell'istituzione del giudice di pace, l'utilizzo di personale comunale, il comune di Cividale del Friuli, in data 7 marzo 2012, ha chiesto al Ministero della giustizia il rimborso della spesa sostenuta nel 2011 (periodo tra il primo gennaio 2011 e il 31 dicembre 2011) per il trattamento economico fondamentale di due propri dipendenti in comando presso l'Ufficio del Giudice di Pace di Udine con le funzioni di operatore giudiziario B2 il primo ed assistente giudiziario F2 il secondo.

Il 30 luglio 2012 il Direttore generale del bilancio e della contabilità, vista la documentazione presentata dal comune di Cividale (prot. 7910 del 7 marzo 2012) ha disposto l'impegno e il contestuale pagamento della somma di 76.126,41 con l'imputazione sul capitolo 1455.

A seguito di richiesta di chiarimenti l'Amministrazione ha fornito le seguenti delucidazioni: la legge regionale del Friuli Venezia Giulia n. 39 del 2012, all'art. 5, comma 9, ha stabilito che continua a trovare applicazione per i propri enti locali il sistema di tesoreria disposto dall'art. 1, comma 1 della n. 8 del 199 (recante disposizioni sul sistema della tesoreria unica nel territorio regionale), che ha recepito le modifiche apportate dall'art. 38, comma 1 della legge regionale 1 del 2000, nella lettura fornita dall'interpretazione autentica dell'art.1, comma 2, della legge regionale 3 luglio 2000, n. 13 (disposizioni collegate alla legge finanziaria 2000).

Norme di riferimento dell'intera procedura di spesa:

D.lgs. 165/2001: Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche, che all'art 70, comma 12 pone l'obbligo per l'amministrazione che utilizza il personale di rimborsare all'amministrazione di appartenenza l'onere relativo al trattamento fondamentale.

Controlli a cui è assoggettato il decreto di impegno:

Il decreto d'impegno è stato sottoposto al controllo della Ragioneria generale dello Stato.

Momento gestionale dell'ordinativo rispetto all'intera procedura di spesa:

Pagamento in unica soluzione.

Tipologia di spesa:

Rimborso relativo ad un comando.

Regolarità formale della documentazione, congruità della classificazione economica e politica della spesa, rispetto dei principi contabili:

Agli atti è presente la documentazione della situazione di comando dall'anno 2007 al 2011 per entrambe le unità di personale.

Eventuali profili di criticità:

Con riferimento alla classificazione economica della spesa si evidenzia una non coerenza della stessa con la categoria "consumi intermedi", trattandosi di rimborso relativo a spesa di personale, comando. (non corretta classificazione economica della spesa in relazione alla tipologia della stessa).

Conclusioni:

Si riscontrano profili di irregolarità nei termini sopra esposti.

Missione 032: "Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche"

Programma 002: "Indirizzo politico"

Titolo di spesa: Titolo I - Spese Correnti

Categoria di spesa: 02 (Consumi intermedi)

CE2 02 (Acquisto di servizi effettivi); CE3 13 (Indennità di missione e rimborsi spese viaggi);

CE4 02 (All'estero)

Capitolo di spesa: 1081

Denominazione: Spese per acquisto di beni e servizi

Art/PG: 04 (Missioni all'estero)

Norme di riferimento del capitolo: decreto legislativo 000860/1948

Ordinativo diretto: n. 00599

Data pagamento: 15/10/2012

Amministrazione impegno: 05; Ufficio I 0010; Ufficio II 0001; Anno impegno 2012;

Numero impegno 0009761; numero clausola 001

Causale della spesa: Saldo missione parigi dal 28 gennaio al 27 aprile 2012.

Beneficiario: Persona fisica

Importo pagato: 4.939,31 (Conto competenza)

Esercizio di provenienza: 2012

Descrizione della spesa effettuata con l'ordinativo:

Si tratta del rimborso delle spese di lunga missione sostenute del magistrato di coordinamento italiano operante quale rappresentante del Ministero della giustizia italiana presso il Ministero della giustizia francese.

Il periodo di riferimento dell'ordinativo in esame, è di quella parte della missione, che va dal 28 gennaio al 27 aprile 2012, oggetto di autorizzazione, a firma del Ministro della giustizia, a proseguire l'attività in corso per ulteriori tre mesi (nota n. 2754 del 24 gennaio 2012). Il trattamento economico rimborsabile applicato è regolato dall'art. 2, comma 1 e 2 del decreto del Ministro degli affari esteri, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze, del 23 marzo 2011, in quanto il beneficiario, appartenendo ad una delle categorie previste dall'art. 3, comma 1 del decreto legislativo n. 165 del 2001, non è destinatario delle norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche, regolate dal suddetto decreto.

Per le spese di vitto, sono state allegate alla richiesta le ricevute e gli scontrini per un totale rimborsabile di 1.310,72 euro. Sulla base di una richiesta istruttoria l'Amministrazione ha inviato un appunto che contiene, peraltro, la dichiarazione sottoscritta il 16 aprile 2012 dal magistrato circa il fatto che "gli scontrini fiscali presentati in originale ai fini del rimborso vitto, si riferiscono alla spese effettivamente sostenute nel periodo 28/1/2012 – 27/4/2012."

Norme di riferimento dell'intera procedura di spesa:

Il d.m. 23 marzo 2011 per quanto riguarda le misure e i limiti concernenti il rimborso delle spese di vitto e alloggio per il personale inviato in missione all'Estero. Il D. Lgs. 30 marzo 2001, n. 165 che detta le norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche.

Controlli a cui è assoggettato il decreto di impegno:

Il decreto d'impegno è stato sottoposto al controllo della Ragioneria generale dello Stato.

Momento gestionale dell'ordinativo rispetto all'intera procedura di spesa:

Pagamento in unica soluzione.

Tipologia di spesa:

Rimborso di spese di missione.

Regolarità formale della documentazione, congruità della classificazione economica e politica della spesa, rispetto dei principi contabili:

Il trattamento economico applicato a titolo di rimborso al magistrato di coordinamento ha compreso:

- a) il rimborso delle spese di viaggio;
- b) il rimborso, trattandosi di missione oltre i 10 giorni, delle spese di alloggio in «residence» di categoria equivalente alla categoria alberghiera spettante (prima categoria, non di lusso), qualora più economico;
- c) il rimborso del vitto nei limiti massimi di 70 euro giornalieri, così come previsto dalla tabella B per la prima classe di appartenenza, per la fruizione di uno o due pasti per ogni giorno di missione;
- d) il rimborso delle spese per i mezzi di trasporto urbano o del taxi per le tratte di andata e ritorno verso aeroporti, stazioni e porti, in Italia ed all'Estero, verso le sedi di svolgimento delle missioni;
- e) il rimborso delle spese di taxi, nei casi previsti dai contratti collettivi e dalle disposizioni di recepimento di accordi sindacali per il personale in regime di diritto pubblico, per gli spostamenti nell'area urbana di svolgimento delle missioni nel limite massimo giornaliero di euro 25,00.

Per il rimborso delle spese di alloggio, l'Amministrazione, nella veste del capo di Gabinetto del Ministro, ha provveduto ad una anticipazione sull'indennità di missione, impegnando contestualmente l'importo necessario sul relativo capitolo di spesa. L'importo è stato quantificato con quanto dovuto a titolo di canone locativo delle strutture di residenza e quindi in 5.100 euro il 20 febbraio 2012 e in 2.100 euro il 19 marzo e il 4 aprile 2012.

L'8 giugno 2012 il Capo di gabinetto ha vistato e autorizzato il pagamento della somma dovuta, di 14.239,31 sul capitolo 1081-4 previa deduzione dei 9.300 euro versati a titolo di anticipazione. Si tratta quindi di un ordinativo di pagamento ad impegno contemporaneo.

Eventuali profili di criticità:

Con riferimento alla classificazione economica della spesa si evidenzia una non coerenza della stessa con la categoria "consumi intermedi", trattandosi di rimborso relativo a spesa di personale, comando. (non corretta classificazione economica della spesa in relazione alla tipologia della stessa).

Conclusioni:

Si riscontrano profili di irregolarità nei termini sopra esposti.

Missione 006: "Giustizia"

Programma 001: "Amministrazione penitenziaria"

Titolo di spesa: Titolo I - Spese Correnti

Categoria di spesa: 02 (Consumi intermedi)

CE2 02 (Acquisto di servizi effettivi); CE3 03 (Utenze, servizi ausiliari, spese di pulizia); CE4 0

Capitolo di spesa: 1671

Denominazione: Spese per acquisto di beni e servizi

Art/PG: 17 (Spese per il pagamento dei canoni acqua, luce, energia elettrica, gas e telefoni, conversazioni telefoniche nonché per la pulizia, il riscaldamento ed il condizionamento d'aria dei locali.)

Norme di riferimento del capitolo: Regio Decreto 002572/1923

Ordinativo diretto: n. 00075

Data pagamento: 30/05/2012

Amministrazione impegno: 05; Ufficio I 0010; Ufficio II 0001; Anno impegno 2012;

Numero impegno 0001348; numero clausola 001

Causale della spesa: Servizio di pulizia dap dic-feb 2012.

Beneficiario: XXX soc. coop.p.a.

Importo pagato: 67.776,27 (Conto competenza)

Esercizio di provenienza: 2012

Descrizione della spesa effettuata con l'ordinativo:

Il 16 aprile 2008, il Direttore generale delle risorse materiali dei beni e servizi del D.A.P., ha dato avvio alla procedura di affidamento del servizio di pulizia di locali dell'edificio demaniale di proprietà, sito in Roma in Largo Luigi Daga per l'anno 2008 e successivi esercizi, per complessivi 48 mesi, indicando gara pubblica in ambito comunitario mediante procedura ristretta accelerata (a causa dell'urgenza, attestata nella stessa determina del direttore generale, e per la necessità di assicurare continuità nel servizio di pulizia) per poter procedere all'aggiudicazione, secondo il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, in base ai criteri indicati nel capitolato speciale di oneri.

Preliminarmente è da segnalare che il precedente tentativo di accordo, mediante proposta preliminare di fornitura, con altra ditta aggiudicataria del lotto di convenzione Consip – "Facility Management per immobili ad uso ufficio alle pubbliche amministrazioni", non era andato a buon fine in quanto l'offerta in convenzione prevedeva un onere largamente superiore a quello sostenuto per il servizio di pulizia nel corso del 2007. Il 23 settembre 2008 l'Amministrazione ha concluso il contratto con la società aggiudicataria della procedura ristretta accelerata e il 16 ottobre 2008, ha approvato il contratto stipulato con decreto di approvazione n.347016, vistato dall'UCB il 20 ottobre 2008 (n.14243) e registrato alla Corte dei conti il 17 novembre 2008.

Norme di riferimento dell'intera procedura di spesa:

Norme generali di contabilità di Stato.

Controlli a cui è assoggettato il decreto di impegno:

Il decreto d'impegno è sottoposto al controllo della Ragioneria generale dello Stato.

Momento gestionale dell'ordinativo rispetto all'intera procedura di spesa:

Pagamento quattro mensilità.

Tipologia di spesa:

Impegno pluriennale autorizzato dalla ragioneria.

Regolarità formale della documentazione, congruità della classificazione economica e politica della spesa, rispetto dei principi contabili:

Con l'invio in tempi diversi di quattro fatture (la n. 2688, del 30 novembre 2011, la n. 220 del 31 gennaio 2012, la n. 471 del 29 febbraio 2012 e la n.2935 del 31 dicembre 2011), la società ha richiesto il pagamento di quattro mensilità da 18.671,15 euro per un totale di 90.368,36. L'ordinativo in esame è relativo a tre delle quattro rate mensili del suddetto servizio di pulizia, la rimanente fattura, la prima in ordine di tempo, relativa al mese di novembre 2011, è oggetto di ordinativo separato. La ditta si è avvalsa della facoltà di revisione del prezzo del servizio, ex art. 3 del contratto, per adeguamento ISTAT (art. 115 del d.lgs. 163/06) (il totale per 12 mensilità sarà 271.105,08 euro e non più di 236.280 per l'esercizio 2012 come previsto dal decreto di impegno pluriennale).

Su ogni fattura è presente il timbro del consegnatario attestante la regolare esecuzione della fornitura.

Il 24 febbraio 2012 con decreto n. 77239, il Direttore generale delle risorse materiali dei beni e dei servizi del Dipartimento dell'amministrazione penitenziaria, ha disimpegnato dal cap.1762, art. 2 la somma stanziata per l'esercizio in corso e l' ha impegnata sul cap. 1671 art. 17, e, il 22 maggio 2012, dopo aver accertato il possesso di tutti i requisiti di idoneità prescritti dalla legge, ha autorizzato il pagamento delle quattro rate richieste per un totale di 90.368,36, I.V.A. compresa.

Eventuali profili di criticità:

Non si osservano profili di criticità.

Conclusioni:

Non sono state riscontrate irregolarità nel procedimento contabile.

Missione 006: "Giustizia"

Programma 002: "Giustizia civile e penale"

Titolo di spesa: Titolo I - Spese Correnti

Categoria di spesa: 02 (Consumi intermedi)

CE2 01 (Acquisto di beni); CE3 01 (Beni di consumo); CE4 01 (Cancelleria)

Capitolo di spesa: 1250

Denominazione: Spese per acquisto di beni e servizi

Art/PG: 05 (Spese per acquisto di cancelleria, di stampati speciali e quanto altro possa occorrere per il funzionamento degli uffici - noleggio e trasporto mobili, macchine e impianti)

Norme di riferimento del capitolo: Regio Decreto 002572/1923

Ordinativo diretto: n. 00306

Data pagamento: 10/05/2012

Amministrazione impegno: 05; Ufficio I 0010; Ufficio II 0001; Anno impegno 2012;

Numero impegno 0000475; numero clausola 001

Causale della spesa: Forniture buste per concorso notai cig n. z6902d0351.

Beneficiario: XXX S.r.l.

Importo pagato: 17.603,14 (Conto competenza)

Esercizio di provenienza: 2012

Descrizione della spesa effettuata con l'ordinativo:

Nell'imminenza dello svolgimento del concorso per esame per la nomina a notai, il responsabile del procedimento (il consegnatario della Direzione generale delle risorse materiali dei beni e dei servizi) ha chiesto l'autorizzazione ad utilizzare lo strumento dell'affidamento diretto, per ottenere una fornitura di materiale necessario per lo svolgimento delle prove selettive nella tipologia e quantità indicate dall'Ufficio III – Notariato, presso il Dipartimento degli affari di giustizia.

La necessità di ricorrere alla procedura dell'affidamento diretto è stata fatta presente dal responsabile al procedimento, non solo perché l'importo previsto per la fornitura sarebbe stato inferiore ai 20.000 euro, (in applicazione dell'art. 125, comma 11 del codice dei contratti, decreto legislativo 163 del 2006), ma anche in ragione dell'urgenza determinata dal ritardo con cui era pervenuta la comunicazione della Direzione generale della giustizia civile sulle necessarie modifiche da apportare sulla stampigliatura dei fogli protocollo da utilizzare durante il concorso. Il responsabile ha ritenuto che l'approssimarsi della data concorsuale non avrebbe consentito di rispettare i tempi per l'espletamento di una formale gara tra più concorrenti.

Il 29 dicembre il Vice Capo dipartimento, ha autorizzato il ricorso alla procedura dell'affidamento diretto alla società beneficiaria dell'ordinativo in esame.

Il 12 gennaio 2012, è stata sottoscritta una lettera-contratto per un corrispettivo di 17.603,14 comprensivo di IVA al 21 per cento.

Il 23 gennaio 2012, il Vice Capo dipartimento ha assunto l'impegno della somma necessaria sul capitolo di spesa 1250/5 intitolato "Spese per acquisto di cancelleria, di stampati speciali e quanto altro possa occorrere per il funzionamento degli uffici - noleggio e trasporto mobili, macchine e impianti."

Norme di riferimento dell'intera procedura di spesa:

Norme generali di contabilità di Stato.

Controlli a cui è assoggettato il decreto di impegno:

Il decreto d'impegno è stato sottoposto al controllo della Ragioneria generale dello Stato.

Momento gestionale dell'ordinativo rispetto all'intera procedura di spesa:

Pagamento in unica soluzione.

Tipologia di spesa:

Spesa in conto competenza.

Regolarità formale della documentazione, congruità della classificazione economica e politica della spesa, rispetto dei principi contabili:

Il Capo dipartimento, visto che nulla osta al pagamento, in quanto la fornitura è stata regolarmente eseguita ed accettata al collaudo, con prezzi ritenuti congrui, il 22 marzo 2012, ha autorizzato la spesa nei termini previsti.

Eventuali profili di criticità:

Non si osservano profili di criticità.

Conclusioni:

Non sono state riscontrate irregolarità nel procedimento contabile.

Missione 006: "Giustizia"

Programma 002: "Giustizia civile e penale"

Titolo di spesa: Titolo I - Spese Correnti

Categoria di spesa: 02 (Consumi intermedi)

CE2 02 (Acquisto di servizi effettivi); CE3 01 (Noleggi, locazioni e leasing operativo); CE4 01 (Immobili)

Capitolo di spesa: 1451

Denominazione: Spese per acquisto di beni e servizi

Art/PG: 17 (Fitto locali e oneri accessori.)

Norme di riferimento del capitolo: Regio Decreto 002572/1923

Ordinativo diretto: n. 01398

Data pagamento: 04/12/2012

Amministrazione impegno: 05; Ufficio I 0010; Ufficio II 0001; Anno impegno 2010;

Numero impegno 0006699; numero clausola 003

Causale della spesa: Can loc via mola saracena 15 fiano romano rm im uso archo.

Beneficiario: Persona fisica

Importo pagato: 11.705,82 (Conto competenza)

Esercizio di provenienza: 2012

Descrizione della spesa effettuata con l'ordinativo:

Il 10 ottobre 2003 il Direttore dell'ufficio IV della Direzione generale delle risorse materiali dei beni e dei servizi (allo scopo delegato, con provvedimento del direttore generale del 9 ottobre 2003) ha sottoscritto con il beneficiario dell'ordinativo in esame, un contratto per una locazione di sei anni di un immobile da adibire ad uso deposito – magazzino – archivio, sito in Fiano Romano. Il contratto è stato registrato all'ufficio delle entrate il 27 novembre 2003.

Tutto ciò considerato e premesso il direttore generale ha disposto l'approvazione e l'esecutività del contratto sottoscritto, emettendo decreto con impegno pluriennale, per una spesa complessiva di 432.000 a gravare sul capitolo 1463 prevedendo pagamenti mensili in rate da 6.000 euro ciascuna. Il contratto è stato vistato dall'Ufficio centrale del bilancio. Il 16 giugno 2010, con decreto n. 275 del Direttore generale delle risorse materiali dei beni e dei servizi, l'Amministrazione ha provveduto al rinnovo del contratto di locazione alle stesse condizioni per ulteriori sei anni (dal primo novembre 2009 al 31 ottobre 2015), e, visto il canone annuo concordato pari a 70.234,94, ha assunto l'impegno pluriennale (così suddiviso: 68.929,22 nel 2010, 70.234,94 dal 2011 al 2014, 58.529,10 nel 2015) a gravare sul cap. 1451, pg. 17. Il pagamento era previsto mediante ordine di pagare su impegno, a rate mensili posticipate di 5.852,91 euro. Il decreto è stato vistato dall'Ufficio centrale di bilancio il 30 agosto 2010. Sulla base di detto decreto sono stati emessi due ordinativi di pagamento distinti: uno, pari a 11.705,84, in adempimento della somma contrattualmente prevista per due mensilità, senza tener conto degli aggiornamenti ISTAT intervenuti (5.852,91 euro); l'altro, di 362,64 euro dato dalla somma di quella parte di aumento relativo all'ultima mensilità dell'esercizio 2010 (pari a 149,24 euro) con quella parte di aumento concesso nel 2011, sempre limitatamente all'ultima rata dell'esercizio (pari a 213,40). Solo il primo ordinativo è oggetto di esame.

Norme di riferimento dell'intera procedura di spesa:

Norme generali di contabilità di Stato.

Controlli a cui è assoggettato il decreto di impegno:

Il decreto d'impegno è stato sottoposto al controllo della Ragioneria generale dello Stato.

Momento gestionale dell'ordinativo rispetto all'intera procedura di spesa:

L'ordinativo in esame è relativo ad una parte del canone dovuto per le due mensilità di settembre e di ottobre 2012.

Tipologia di spesa:

Impegno pluriennale.

Regolarità formale della documentazione, congruità della classificazione economica e politica della spesa, rispetto dei principi contabili:

La documentazione come sopra illustrata appare congrua.

Eventuali profili di criticità:

Non si osservano profili di criticità.

Conclusioni:

Non sono state riscontrate irregolarità nel procedimento contabile.