

**METODOLOGIE PER L'ATTUAZIONE DELL'ART. 6, COMMA 3, D.L. 10 OTTOBRE 2012, N.  
174 CONVERTITO CON MODIFICAZIONI DALL'ART. 1, COMMA 1 DELLA LEGGE 7  
DICEMBRE 2012, N. 213.  
QUESTIONARIO**

## Istruzioni per la compilazione e l'invio dello schema di relazione per l'anno 2017

1. Una volta scaricato dal sistema "Con.Te.", il file contenente la relazione-questionario dovrà essere **rinominato** nel seguente modo:

REGIONE\_SIGLA PROVINCIA\_ENTE\_Controlli\_Interni\_2017

(es. LAZIO\_RM\_TIVOLI\_Controlli\_Interni\_2017).

2. Nella sezione dedicata all'**anagrafica ente** della pagina 1 ("Sistema dei controlli interni"), occorre solo inserire, scegliendolo dall'elenco, il CODICE ISTAT (le celle REGIONE, PROVINCIA (SIGLA), DENOMINAZIONE ENTE, verranno automaticamente valorizzate).

3. Lo schema di relazione dovrà essere **compilato integralmente** in tutte le sue parti, valorizzando ciascuna delle celle editabili (gialle) o con menù a tendina (azzurre).

4. L'opzione "nd" (nessuna dichiarazione) potrà essere utilizzata nel caso in cui, non si disponga delle informazioni necessarie per rispondere correttamente alla domanda; l'opzione "Non ricorre la fattispecie" andrà invece utilizzata per segnalare che l'oggetto della domanda non è pertinente alle competenze o alle caratteristiche gestionali dell'ente; non è prevista la possibilità di lasciare vuote le celle di risposta.

5. Utilizzare la **sezione "Note"**, presente in fondo al questionario, per integrare la risposte fornite (**ma non a sostituirle**) on elementi informativi aggiuntivi, commenti o altri dettagli informativi riferiti a specifici quesiti, necessari a rappresentare situazioni peculiari o ad esplicitare osservazioni ritenute comunque utili.

6. Ultimata la compilazione dello schema di relazione, il file dovrà essere **trasmesso** alla Sezione regionale territorialmente competente e alla Sezione delle autonomie utilizzando la funzione "Invio da EETT" presente nel menu "Documenti" del sistema "Con.Te."

7. **AVVERTENZA: Utilizzare solo ed esclusivamente il file nel formato originale** (pubblicato sul sito della Corte dei conti) senza apportarvi alcuna modifica e senza riprodurre il documento con azioni di copia/incolla; **procedere al salvataggio nello stesso formato; non inviare il file in formato immagine o pdf.**

N. B. *L'integrità del file ne garantisce il riversamento delle informazioni in un database, possibilità che verrebbe compromessa nel caso in cui venissero apportate modifiche o rimozioni di protezioni. Si raccomanda, pertanto, di compilare le sole celle editabili e con menù a tendina, seguendo le indicazioni e le avvertenze previste.*

**ANAGRAFICA ENTE****CODICE ISTAT**

001090

**REGIONE**

#N/D

**PROVINCIA (SIGLA)**

#N/D

**DENOMINAZIONE ENTE**

#N/D

**TIPOLOGIA ENTE**

#N/D

**SEZ. 1**

**Adempimenti normativi obbligatori relativi alla disciplina dei contratti**

**1.1** L'Ente che sia stazione appaltante (in possesso della necessaria qualificazione, di cui all'art. 38, d.lgs. n. 50/2016 e s.m.i) ha concluso contratti mediante l'autonomo utilizzo degli strumenti telematici di negoziazione, messi a disposizione da centrali di committenza appositamente qualificate? ( art. 37, co. 2, d.lgs.n.50/2016 e s.m.i.)

**1.2** In caso di risposta positiva, specificare in quanti casi ciò sia percentualmente avvenuto:

Anno 2017

Anno 2018

**1.3** L'Ente che sia stazione appaltante non capoluogo di provincia, indichi se nel contrarre abbia utilizzato una delle seguenti modalità (art.37, co. 4 d.lgs. n. 50/2016) (in caso affermativo si affianchi a ciascuna di esse la percentuale del ricorso):

a) Centrale di committenza qualificata:

Anno 2017

Anno 2018

b) Consip o altro soggetto aggregatore (per le categorie merceologiche di cui al DPCM 24.12.2015 e DPCM 11.07.2018):

Anno 2017

Anno 2018:

c) Unioni di comuni costituiti e qualificati come centrali di committenza, ovvero associandosi o consorziandosi nelle forme previste dall'ordinamento:

Anno 2017

Anno 2018

**1.4** L'Ente in quanto centrale di committenza (art. 37, co.7, d.lgs. n. 50/2016),

a) ha aggiudicato appalti, stipulato ed eseguito contratti per conto delle amministrazioni aggiudicatrici e degli enti aggiudicatori:

- Anno 2017

- Anno 2018

b) ha stipulato accordi quadro ai quali le stazioni appaltanti qualificate possono ricorrere per l'aggiudicazione dei propri appalti:

- Anno 2017

- Anno 2018

c) ha gestito sistemi dinamici di acquisizione e mercati elettronici

- Anno 2017

- Anno 2018

**1.5** In caso di risposta affermativa alle domande di cui ai punti 1.2, 1.3 e 1.4 specificare se la scelta tra gli strumenti indicati ha comportato risparmi per l'ente.

**1.6** Indicare l'entità di risparmio complessivo conosciuto o stimato

**1.7** L'Ente ha stipulato contratti di valore superiore alla soglia comunitaria?

- Anno 2017

- Anno 2018

**1.8** In caso di risposta positiva, l'Ente ha fatto ricorso alle convenzioni quadro predisposte da Consip (art. 1, co. 449, l. n. 296/2006)

- Anno 2017

- Anno 2018

**1.9** In caso di risposta positiva, ha utilizzato i parametri di prezzo qualità, quali limiti massimi per la stipulazione dei contratti (art.26, c0.3 l.n.488/1999)

- Anno 2017

- Anno 2018

**1.10** L'Ente ha fatto ricorso agli strumenti messi a disposizione da Consip Spa, dal MEPA o da altri soggetti aggregatori di cui ai commi 1 e 2 dell'art. 9, d.l. 66/2014?

- Anno 2017

- Anno 2018

**1.11** In caso di risposta affermativa indicare la percentuale degli acquisti effettuati mediante i predetti strumenti rispetto al totale della spesa per l'acquisto di beni e servizi (art. 1, co. 450, l. n. 296/2006 come modificato dall'art. 7, cc. 1 e 2, d.l. n. 52/2012 conv. dalla l. n.94/2012):

• Consip Spa

2017

%

2018

%

• MEPA

2017

%

2018

%

• Altri soggetti aggregatori di cui ai commi 1 e 2 dell'art. 9 del d.l. 66/2014

2017

%

2018

%

**1.12** L'Ente, in caso si avvalga di una centrale di committenza o dell'elenco dei soggetti aggregatori di cui all'art. 9, cc. 1 e 2, d.l. n. 66/2014 conv. dalla l. n. 89/2014, ha stipulato le convenzioni di acquisto di beni e servizi di cui all'art.26, co.1, n. 488/1999?

**1.13** In caso di risposta positiva si prega di fornire elementi di dettaglio

**1.14** L'Ente ha stipulato contratti per i quali si sia verificato che i parametri delle convenzioni stipulate da CONSIP successivamente alla stesura del contratto, siano risultati migliorativi rispetto a quelli pattuiti (art. 1, co. 13, d.l. n. 95/2012 conv. dalla l. n. 135/2012)?

- Anno 2017

- Anno 2018

**1.15** In caso di risposta affermativa ha sollecitato una riconsiderazione del contenuto del contratto ed ottenuto una modifica dello stesso

- Anno 2017

- Anno 2018

**1.16** In caso di mancato consenso alla modifica è stato esercitato il diritto di recesso?

- Anno 2017

- Anno 2018

**1.17** In caso di mancato esercizio del diritto di recesso di cui al punto precedente, l'amministrazione ha provveduto alle prescritte comunicazioni alla Corte dei conti entro il 30 giugno di ogni anno (art. 1, co. 13, d.l. n. 95/2012 conv. dalla l. n. 145/2012)?

- Anno 2017

- Anno 2018

**1.18** In caso di risposta negativa si prega di fornire elementi di dettaglio

**1.19** L'Ente, normalmente obbligato ad approvvigionarsi attraverso convenzioni Consip o di centrali di committenza o di soggetti aggregatori, ha proceduto ad acquisti autonomi?

- Anno 2017

- Anno 2018

**1.20** In caso di risposta positiva, ha osservato i presupposti di cui all'art. 1, co. 510, l. 208/2015, sia per l'inidoneità del bene o del servizio in convenzione a soddisfare lo specifico bisogno, sia con riferimento alla previa, apposita e motivata autorizzazione del vertice amministrativo?

**1.21** In caso di risposta negativa si prega di fornire chiarimenti

**1.22** L'Ente ha utilizzato la facoltà di non aderire alla convenzione Consip o delle centrali di committenza regionali?

- Anno 2017

- Anno 2018

**1.23** In caso di risposta affermativa è stata rispettata la condizione che gli approvvigionamenti siano effettuati da altre centrali di committenza, ovvero siano frutto di procedure ad evidenza pubblica che prevedano corrispettivi inferiori di almeno il 10% (3% in caso di carburanti, energia elettrica, gas e combustibile) rispetto ai migliori corrispettivi indicati nelle convenzioni e accordi quadro messi a disposizione da Consip e dalle centrali di committenza regionali (art. 1, co. 494, l. n. 208/2015)?

- Anno 2017

- Anno 2018

**1.24** In caso di risposta negativa si prega di fornire chiarimenti

**SEZ. 2****Adempimenti normativi obbligatori relativi alle riduzioni di spesa**

**2.1** L'Ente ha adottato le misure di contenimento della spesa, conformandosi alle riduzioni di importi annuali puntualmente determinati dai relativi decreti del Ministero dell'Interno (art. 47, co. 2, d.l. n. 66/2014 conv. dalla l. n. 89/2014)?

- Anno 2017 - Anno 2018 

**2.2** L'Ente, per conseguire i risparmi di spesa corrente di cui al comma 5 dell'articolo 47 di cui sopra, ha:

- rimodulato le riduzioni della spesa - adottato misure alternative 

**2.3** L'Ente, avendo fatto ricorso agli strumenti di acquisto messi a disposizione da Consip o altri soggetti aggregatori, in misura inferiore al valore mediano, è stato assoggettato ad un incremento del 5% della riduzione di spesa (art. 47, co. 9, d.l. n. 66/2014 conv. dalla l. n. 89/2014)?

- Anno 2017 - Anno 2018 

**2.4** Raffrontati gli importi determinati dall'applicazione dell'art. 47, co. 9, d. l. 66/2014, convertito dalla l. n. 89/2014, indicare gli eventuali risparmi di spesa effettivamente conseguiti, specificando accanto a ciascuna delle voci sotto elencate le riduzioni ottenute.

a) Riduzione della spesa per acquisto di beni e servizi - Anno 2017 - Anno 2018 b) Riduzione della spesa per autovetture - Anno 2017 - Anno 2018 c) Riduzione della spesa per incarichi di consulenza, studio e ricerca e per collaborazioni coordinate, continuative - Anno 2017 - Anno 2018

**2.5** L'Ente che non abbia rispettato gli obblighi di cui all'art.21 bis del d.l.n.50/2017, ha mantenuto l'obbligo di contenimento delle spese sottostanti, nel rispetto dei limiti di riduzione indicati e rimanendo comunque rimodulabili per voci, in seno ai saldi complessivi di finanza pubblica (art.6, co. da 7 a 9, nonché da 12 a 13 del d. l. 31 maggio 2010 n.78 convertito dalla l.30 luglio 2010 n.122)?

- Anno 2017

- Anno 2018

| Tipologia di spesa                                  | Rendiconto 2009 (Impegni) | Riduzione disposta | Limite di spesa | Rendiconto 2018 | Rendiconto 2017 |
|---|---------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e | co. 8                     | 80%                |                 |                 |                 |
| Sponsorizzazioni                                    | co. 9                     | 100%               |                 |                 |                 |
| Missioni  | co. 12                    | 50%                |                 |                 |                 |
| Formazione  | co. 13                    | 50%                |                 |                 |                 |
| Studi e consulenze *                                | co. 7                     | 80%                |                 |                 |                 |

**2.6** L'Ente ha escluso i compensi per gli incarichi indicati dall'art.53, co.6 del d.lgs. n.165/2001 e, in luogo del rimborso tramite gettoni di presenza delle spese sostenute, ha previsto l'importo non superabile di 30 euro a seduta giornaliera? (art.6, co.2, d.l. 31 maggio 2010 n. 78 conv. dalla l. n. 122/2010)

- Anno 2017

- Anno 2018

**2.7** In caso di risposta negativa fornire chiarimenti al riguardo

**2.8** È stato rispettato il divieto di conferire incarichi di studio, ricerca e consulenza, nonché di stipulare contratti di collaborazione coordinata e continuativa, qualora la spesa complessiva sostenuta nell'anno per tali incarichi sia superiore alla spesa di personale dell'amministrazione che conferisce l'incarico, nella misura del 4,2% se si tratti di spesa di personale pari o inferiore a 5 milioni e all'1,4%, nell'anno per le amministrazioni con spesa di personale inferiore a 5 milioni (art. 14, co. 1 e 2, d.l. 66/2014 conv. dalla l. n. 89/2014)?

- Anno 2017

- Anno 2018

**2.9** In caso di risposta negativa si prega di fornire chiarimenti al riguardo

**2.10** L'Ente ha ridotto al 20%, rispetto al 2009, le spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza (art.6, co.8 d.l.n.78/2010 conv. dalla l. n. 122/2010)?

- Anno 2017

- Anno 2018

**2.11** In caso di risposta negativa si prega di fornire chiarimenti

**2.12** L'Ente ha ridotto al 50% rispetto al 2009 la spesa sostenuta per missioni (art. 6, co. 12 d.l. n. 78/2010 conv. dalla l. n. 122/2010)?

- Anno 2017

- Anno 2018

**2.13** In caso di risposta negativa si prega di fornire chiarimenti

**2.14** L'Ente ha rispettato il c.d. limite "taglia carta", ovvero ridotto del 50% rispetto al 2007 la spesa per la stampa delle relazioni e di ogni altra pubblicazione prevista da leggi e regolamenti e distribuita gratuitamente o inviata ad altre amministrazioni (art. 27, co. 1, d.l. n. 112/2008 conv. dalla l. n. 113/2008)?

- Anno 2017

- Anno 2018

**2.15** In caso di risposta negativa si prega di fornire chiarimenti

**2.16** L'Ente ha ottemperato al divieto di stipulare contratti di co.co.co (art.7, co.5 bis, d.lgs. n. 165/2001)?

- Anno 2017

- Anno 2018

**2.17** In caso di risposta negativa si prega di fornire chiarimenti

**2.18** L'Ente ha ottemperato al divieto di disporre spese per sponsorizzazioni (art.6, co.9, d.l. n. 78/2010 conv. dalla l. n. 122/2010)?

- Anno 2017

- Anno 2018

**2.19** In caso di risposta negativa si prega di fornire chiarimenti:

**2.20** L'Ente si è avvalso di personale a tempo determinato o con convenzione o co.co.co, oltre che per contratti di formazione lavoro, somministrazione lavoro, lavoro accessorio e altri rapporti formativi (art.9, co. 28, d.l. n. 78/2010 conv. dalla l. n. 122/2010 come, da ultimo, modificato dall'art. 11, co.4 bis, l.n.114/2014)?

- Anno 2017

- Anno 2018

**2.21** In caso di risposta affermativa è stato rispettato il limite del 50% della spesa sostenuta per le medesime finalità nell'anno 2009

- Anno 2017

- Anno 2018

**2.22** In caso di risposta negativa si prega di fornire chiarimenti

**2.23** L'Ente ha effettuato operazioni di acquisto di immobili (art. 12, co.1, d.l. n. 98/2011 conv. dalla l. n. 111/2011, introdotto dall'art. 1, co.138 l.228/2012)?

- Anno 2017

- Anno 2018

**2.24** In caso di risposta affermativa ne sono state documentate l'indispensabilità e l'indilazionabilità, attestate dal responsabile del procedimento?

**2.25** In caso di risposta negativa si prega di fornire chiarimenti

**2.26** Le indennità, i compensi, i gettoni le retribuzioni o le altre utilità, corrisposti ai componenti di organi di indirizzo, direzione e controllo, consigli d'amministrazione e organi collegiali comunque denominati e ai titolari di incarichi di qualsiasi tipo, sono stati automaticamente ridotte del 10% rispetto agli importi risultanti alla data del 30 aprile 2010 (art. 6, co. 3, d.l. n. 78/2010 e art. 13, co.1, d.l. n.244/2016, conv. dalla l. n.19/2017)?

- Anno 2017

**2.27** In caso di risposta negativa si prega di fornire chiarimenti:

**SEZ. 3****Adempimenti non obbligatori (e risultati conseguiti)**

**3.1** L'Ente ha esercitato la facoltà di ridurre l'importo di contratti in essere, o relativi ad affidamenti con intervenuta aggiudicazione, riguardanti acquisti o forniture di beni e servizi nella misura del 5% e per tutta la durata residua (art.8, co. 8, n. 66/2014 convertito dalla l. n.89/2014)?

**3.2** In caso di risposta affermativa compilare la tabella che segue

| Anni | N. contratti rinegoziati | Importo contrattuale | Importo negoziato | N. recessi contraenti |
|------|--------------------------|----------------------|-------------------|-----------------------|
| 2014 |                          |                      |                   |                       |
| 2015 |                          |                      |                   |                       |
| 2016 |                          |                      |                   |                       |
| 2017 |                          |                      |                   |                       |
| 2018 |                          |                      |                   |                       |

**3.3** L'Ente ha adottato entro il 31 marzo di ogni anno, piani triennali di razionalizzazione e riqualificazione della spesa, di riordino e ristrutturazione amministrativa, di semplificazione e digitalizzazione, di riduzione dei costi della politica, di funzionamento ecc. (art. 16, co.4, d.l. n. 98/2011 convertito dalla l. n. 111/2011)?

**3.4** In caso di risposta affermativa, indicare i settori di intervento e i risparmi attesi in ciascuno di essi, oltre ai risparmi totali previsti nel triennio per ciascuna annualità.

| Anni   | Settori di intervento | Voce di spesa | Spesa sostenuta | Obiettivi di razionalizzazione | Obiettivi finanziari (risparmi attesi) |
|--------|-----------------------|---------------|-----------------|--------------------------------|--|
| 2019   |                       |               |                 |                                |  |
| 2020   |                       |               |                 |                                |  |
| 2021   |                       |               |                 |                                |  |
| TOTALE |                       |               |                 |                                |  |

**3.5** Nell'ambito della propria autonomia gestionale, l'Ente ha adottato tecniche di benchmarking, anche utilizzando le informazioni contenute nella banca dati Opencivitas, funzionali al raggiungimento degli obiettivi di revisione della spesa?

**3.6** Anche attraverso le tecniche di cui alla domanda precedente, con riferimento a quali servizi/funzioni, l'Ente ha riorganizzato i processi produttivi relativi ad alcuni servizi, allo scopo di ridurre i costi, pur mantenendo inalterati gli standard di quantità e qualità, anche con riferimento a servizi svolte da società in house o comunque affidati a soggetti esterni? In caso affermativo fornire i dati relativi compilando la tabella seguente

| Servizi/funzioni oggetto di intervento | Tipologia di intervento | Quantità erogate | Costi del servizio | Riduzione dei costi conseguita |
|--|-------------------------|------------------|--------------------|--------------------------------|
|  |                         |                  |                    |                                |
|  |                         |                  |                    |                                |
|  |                         |                  |                    |                                |
|  |                         |                  |                    |                                |

**3.7** Con riferimento ai servizi/funzioni di cui alla domanda precedente, l'Ente è in grado di indicare l'eventuale riduzione dei costi unitari medi? In caso affermativo fornire i dati relativi compilando la tabella seguente

| Servizi/funzioni oggetto di intervento | Tipologia di intervento | Quantità erogate | Costi del servizio | Riduzione dei costi conseguita |
|--|-------------------------|------------------|--------------------|--------------------------------|
|  |                         |                  |                    |                                |
|  |                         |                  |                    |                                |
|  |                         |                  |                    |                                |
|  |                         |                  |                    |                                |

3.8 Nel corso del 2018, l'Ente ha soppresso alcuni servizi?

3.9 In caso di risposta affermativa elencare quali

3.10 L'Ente indichi quali delle seguenti voci di costo sono state oggetto di interventi di revisione e razionalizzazione della spesa ed i relativi dati di dettaglio

| Voci di costo  | Spesa sostenuta 2017 | % di risparmio stimata 2018 | % di risparmio conseguita |
|--|----------------------|-----------------------------|---------------------------|
| - affitti passivi;   |                      |                             |                           |
| - assicurazioni;   |                      |                             |                           |
| -r/c auto;   |                      |                             |                           |
| - carburante per auto;   |                      |                             |                           |
| - consulenze;  |                      |                             |                           |
| - <i>hardware</i> ;  |                      |                             |                           |
| - materiale di consumo;  |                      |                             |                           |
| - riscaldamento delle strutture, <i>software</i> ;                       |                      |                             |                           |
| - spese di pulizia e servizi ausiliari;                                  |                      |                             |                           |
| -utenze di energia elettrica e di illuminazione pubblica e degli uffici; |                      |                             |                           |
| -utenze telefoniche  |                      |                             |                           |

3.11 L'Ente che abbia proceduto alla acquisizione di lavori, beni e servizi nell'ambito delle unioni di comuni (art. 19, d.l. n. 95/2012), oppure abbia costituito un apposito accordo consortile tra i comuni medesimi, ha anche verificato un risparmio di spesa derivante dalla gestione associata di funzioni?

3.12 In caso di risposta affermativa indicare:

| Attività in cui si è conseguito il risparmio | % di risparmio conseguita |
|--|---------------------------|
|  |                           |
|  |                           |
|  |                           |
|  |                           |
|  |                           |
|  |                           |
|  |                           |
|  |                           |
|  |                           |
|  |                           |





**QUESTIONARIO PER LE METODOLOGIE PER L'ATTUAZIONE DELL'ART. 6,  
COMMA 3, D.L. 10 OTTOBRE 2012, N. 174 CONVERTITO CON MODIFICAZIONI  
DALL'ART. 1, COMMA 1 DELLA LEGGE 7 DICEMBRE 2012, N. 213.**

Il Responsabile dei servizi finanziari/L'Organo di revisione

Luogo e data di compilazione

di

SOTTOSCRIZIONE

NOME

COGNOME