



via M. Nicoletta, 28  
88900 - CROTONE

tel. 0962 952250  
fax 0962 952681

## **PROVINCIA DI CROTONE**

**SEGRETERIA GENERALE**

[www.provincia.crotone.it](http://www.provincia.crotone.it)

# **CONTROLLO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA EX-POST**

**RELAZIONE  
SECONDO SEMESTRE  
ANNO 2021**

**Il Segretario Generale**

*(Dott. Nicola Middonna)*

## **Sommario**

1. Finalità della Relazione .....	3
2. Il Controllo successivo di regolarità amministrativa nella Provincia di Crotone.....	5
2.1 La Struttura operativa .....	6
3. Controllo di regolarità amministrativa secondo semestre 2021 .....	7
3.1 Metodo di lavoro.....	7
3.2 Svolgimento del controllo.....	8

## **ALLEGATI**

A- Giudizio finale sugli atti amministrativi dell'ente.....	13
B- Prospetto riepilogativo sul numero degli atti e/o procedimenti esaminati .....	15
C - Prospetto sintetico rilievi sulle parti dell'atto.....	16
D - Prospetto sintetico dei rilievi sollevati per ciascun indicatore .....	20
E - Osservazioni su altri aspetti degli atti da portare all'attenzione dei dirigenti.....	21
F - Analisi riepilogativa e indicazioni da fornire alle singole strutture organizzative .....	22

Elenco determine esaminate

Elenco determine di liquidazione esaminate

Elenco convenzioni e/o scritture private esaminate

## **1. Finalità della Relazione**

La presente relazione è predisposta in applicazione dell'art. 147-bis del T.U.E.L. che, così come modificato dal d.l. 174/2012, convertito con Legge 213/2012, ha previsto un "rafforzamento" del sistema dei controlli, che il legislatore ha inteso di incrementare, consolidando in particolare le modalità di presidio sull'attività amministrativa.

Il controllo di regolarità amministrativa è finalizzato a garantire:

- la legittimità (l'immunità degli atti da vizi o cause di nullità, che ne possano compromettere l'esistenza, la validità o l'efficacia);
- la regolarità (l'adozione degli atti nel rispetto dei principi, delle disposizioni e delle regole generali che presiedono la gestione del procedimento amministrativo);
- la correttezza (il rispetto delle regole e dei criteri che presiedono le tecniche di redazione degli atti amministrativi) dell'attività amministrativa, attraverso il controllo sugli atti amministrativi.

Il controllo di regolarità amministrativa ha lo scopo di assicurare la regolarità e correttezza della propria attività e di ottenere un miglioramento costante della qualità degli atti in modo da:

- garantire e aumentare l'efficacia e l'economicità dell'azione amministrativa;
- aumentare la trasparenza dell'azione amministrativa;
- aumentare l'efficacia comunicativa degli atti prodotti;
- consentire, ove possibile, il tempestivo, corretto ed efficace esercizio del potere di autotutela;
- prevenire il formarsi di patologie dei provvedimenti, al fine di ridurre il contenzioso.

Il controllo di regolarità amministrativa si svolge nel rispetto del principio di **esclusività della responsabilità dirigenziale** e di autotutela. Come dise-

## **Relazione finale su controlli regolarità amministrativa - secondo semestre anno 2021**

gnato dal decreto, il controllo non è sicuramente di tipo "impeditivo" (nel senso che l'illegittimità dell'atto conduce all'automatica rimozione), bensì "collaborativo" che si concreta invece nella formulazione di raccomandazioni e pareri, in applicazione del principio secondo cui *"le definitive determinazioni in ordine all'efficacia dell'atto sono adottate dall'organo amministrativo responsabile"*.

## 2. Il Controllo successivo di regolarità amministrativa nella Provincia di Crotona.

L'articolo 147 – bis ha sottoposto a controllo *“le determinazioni di impegno di spesa, i contratti e gli altri atti amministrativi, scelti secondo una selezione casuale effettuata con motivate tecniche di campionamento”* (articolo 147-bis, comma 2 del D.lgs. 267/2000).

Il **controllo successivo di regolarità amministrativa** si inserisce nel sistema integrato dei controlli interni, che si compone:

- del controllo di regolarità amministrativa (articoli 147, comma 1, e 147 bis del D.Lgs. n. 267/2000);
- del controllo di regolarità contabile, (articoli 147, comma 1, e 147bis del D.Lgs. n. 267/2000);
- del controllo di gestione (articoli 147, comma 2, lettera a), 196, 197, 198 e 198bis del D.Lgs. n. 267/2000);
- del controllo strategico (articoli 147, comma 2, lettera b) e 147ter del D.Lgs. n. 267/2000);
- del controllo degli equilibri finanziari, (articoli 147, comma 2, lettera c) e 147quinquies del D.Lgs. n. 267/2000);
- del controllo sulle società partecipate, (articoli 147, comma 2, lettera d) e 147quater del D.Lgs. n. 267/2000);
- del controllo sulla qualità dei servizi (articoli 147, comma 2, lettera e) del D.Lgs. n. 267/2000);

e supporta il sistema di valutazione della performance di cui all'articolo 4 e seguenti del D.Lgs. n. 150/2009.

Questa Amministrazione si è tempestivamente dotata di un regolamento per lo svolgimento dei controlli interni, approvato con D.C.P. n. 5 del 25/01/2013. Detto regolamento, agli artt. 4, 5 e 6, individua gli atti, i termini e le modalità generali per effettuare il controllo successivo di regolarità amministrativa, con cadenza semestrale, sul **5%** delle determinazioni che comportano impegno

## **Relazione finale su controlli regolarità amministrativa - secondo semestre anno 2021**

contabile di spesa, dei contratti e delle convenzioni e di ogni altro atto amministrativo che si ritenga di verificare rispetto agli standard di riferimento.

### **2.1 La Struttura operativa**

Il controllo, ai sensi dell'art. 6, c. 1, del Regolamento, è svolto e diretto dal Segretario Generale assistito dal personale dell'ufficio di Segreteria Generale.

La struttura amministrativa a supporto del Segretario Generale è formata dal personale a disposizione dell'Ufficio.

### **3. Controllo di regolarità amministrativa secondo semestre 2021**

#### **3.1 Metodo di lavoro**

Con provvedimento del Segretario Generale *pro tempore* Dott. Nicole Middono n. 3859 del 02.04.2021 è stata avviata la procedura per il controllo successivo di regolarità amministrativa sugli atti prodotti per l'anno 2021.

Il controllo è svolto sul 5% degli atti prodotti nel corso del primo semestre 2021 e la cui tipologia è indicata all'art. 6, comma 2, del regolamento ed in particolare:

- sulle determinazioni di impegno di spesa, indipendentemente dalla materia trattata (lavori, servizi, forniture, contributi, incarichi, ecc.) nonché sulle altre determinazioni registrate e gestite nel sistema informatico (a titolo esemplificativo: accertamenti, procedure concorsuali o di mobilità, autorizzazioni a resistere in giudizio, incarichi etc.);
- sulle determinazioni di liquidazione e di impegno e contestuale liquidazione;
- sulle convenzioni / disciplinari di incarico, sono esclusi i contratti stipulati nella forma pubblica amministrativa in quanto già formati, a norma di legge, con l'assistenza del Segretario Generale.

Il controllo è effettuato verificando la completezza, la conformità e la coerenza degli atti controllati agli standard di riferimento. Per standard predefiniti si intendono i seguenti indicatori:

- a) regolarità delle procedure, rispetto dei tempi, correttezza formale dei provvedimenti emessi;
- b) affidabilità dei dati riportati nei provvedimenti e nei relativi allegati;
- c) rispetto delle normative legislative e regolamentari in generale;
- d) conformità al programma di mandato, P.E.G., atti di programmazione, atti di indirizzo e direttive interne.

Al fine di svolgere in maniera imparziale, razionale e tempestiva l'attività di controllo si utilizzano le schede di valutazione elaborate, con riferimento ai più

## Relazione finale su controlli regolarità amministrativa - secondo semestre anno 2021

importanti adempimenti procedurali ed agli elementi costitutivi del relativo procedimento.

Nell'espletamento dell'attività di controllo vengono applicati i principi generali di revisione aziendale; la finalità dell'attività di controllo è, come già detto, quella di sollecitare l'esercizio del potere di autotutela del responsabile del servizio, ove vengano ravvisate patologie, migliorare la qualità degli atti amministrativi, indirizzare l'attività amministrativa verso percorsi semplificati e che garantiscano la massima imparzialità.

### 3.2 Svolgimento del controllo

L'Ufficio Controllo Regolarità Amministrativa, elaborando i dati estratti dalla procedura SG Open - iter, ha composto gli elenchi degli atti prodotti da ciascun settore nel periodo di pertinenza del controllo; l'estrazione è stata effettuata mediante il campionamento per randomizzazione semplice senza ripetizione, disponibile su foglio di calcolo Excel.

Per ciascun settore sono stati estratti n numeri con n=5% (approssimazione per eccesso) dei provvedimenti in elenco.

Alle operazioni di estrazione sono stati invitati a partecipare i Dirigenti, con nota prot. n. 14635 del 10.10.2022 e sono state eseguite in data 12.10.2022, dal Segretario Generale coadiuvato dal Dott. Beniamino Caparra PO del sistema dei controlli interni, alla presenza di Dirigenti e/o delegati.

Gli elenchi predisposti hanno rilevato la seguente produzione annuale di **de-terminazioni** (1 luglio – 31 dicembre 2021) dei settori:

SETTORE	Totale	calcolo 5% da estrarre (teorico)
SEGRETARIO GENERALE	4	0,20
SETTORE N. 1 - AFFARI GENERALI E ISTITUZIONALI	32	1,60
SETTORE N. 2 - BILANCIO E PROGRAMMAZIONE	17	0,85
SETTORE N. 3 - VIABILITA'	90	4,50
SETTORE N. 4 - EDILIZIA SCOLASTICA	93	4,65
<b>Totale complessivo</b>	<b>236</b>	<b>11,80</b>



## Relazione finale su controlli regolarità amministrativa - secondo semestre anno 2021

Gli elenchi predisposti hanno rilevato la seguente produzione annuale di **determinazioni di liquidazione** (1 luglio – 31 dicembre 2021) dei settori:

SETTORE	Totale	calcolo 5% da estrarre (teorico)
SEGRETARIO GENERALE	7	0,35
SETTORE N. 1 - AFFARI GENERALI E ISTITUZIONALI	43	2,15
SETTORE N. 2 - BILANCIO E PROGRAMMAZIONE	48	2,40
SETTORE N. 3 - VIABILITA'	29	1,45
SETTORE N. 4 - EDILIZIA SCOLASTICA	35	1,75
<b>Totale complessivo</b>	<b>162</b>	<b>8,10</b>

Gli elenchi predisposti hanno rilevato la seguente produzione annuale di **scritture private/convenzioni** (1 luglio – 31 dicembre 2021) dei settori:

SETTORE	Totale	calcolo 5% da estrarre teorico
SEGRETARIO GENERALE	0	0,00
SETTORE N. 1 - AFFARI GENERALI E ISTITUZIONALI	0	0,00
SETTORE N. 2 - BILANCIO E PROGRAMMAZIONE	1	0,05
SETTORE N. 3 - VIABILITA'	1	0,05
SETTORE N. 4 - EDILIZIA SCOLASTICA	8	0,40
<b>Totale complessivo</b>	<b>10</b>	<b>0,50</b>

Per un totale di **385** determinazioni dirigenziali e **10** scritture non soggette a registrazione.

A seguito dell'operazione di campionamento, avvenuta in data **12/10/2022**, con verbale Prot. 14672 del 12/10/2022, risultano estratti (e quindi assoggettati alla verifica) i seguenti atti:

Si riporta la tabella delle estrazioni delle determinazioni:

SETTORE	Totale	calcolo 5% da estrarre teorico	calcolo 5% effettivamente estratto
SEGRETARIO GENERALE	4	0,20	1
SETTORE N. 1 - AFFARI GENERALI E ISTITUZIONALI	32	1,60	3
SETTORE N. 2 - BILANCIO E PROGRAMMAZIONE	17	0,85	3
SETTORE N. 3 - VIABILITA'	90	4,50	2
SETTORE N. 4 - EDILIZIA SCOLASTICA	93	4,65	2
<b>Totale complessivo</b>	<b>236</b>	<b>11,80</b>	<b>11</b>

## Relazione finale su controlli regolarità amministrativa - secondo semestre anno 2021

Si riporta la tabella delle estrazioni delle determinazioni di liquidazione:

SETTORE	Totale	calcolo 5% da estrarre teorico	calcolo 5% effettivamente estratto
SEGRETARIO GENERALE	7	0,35	1
SETTORE N. 1 - AFFARI GENERALI E ISTITUZIONALI	43	2,15	3
SETTORE N. 2 - BILANCIO E PROGRAMMAZIONE	48	2,40	3
SETTORE N. 3 - VIABILITA'	29	1,45	2
SETTORE N. 4 - EDILIZIA SCOLASTICA	35	1,75	2
<b>Totale complessivo</b>	<b>162</b>	<b>8,10</b>	<b>11</b>

A seguito di effettivo controllo degli atti una determina è risultata essere determina di liquidazione.

Si riporta la tabella delle estrazioni delle convenzioni:

SETTORE	Totale	calcolo 5% da estrarre teorico	calcolo 5% effettivamente estratto
SEGRETARIO GENERALE	0	0,00	0
SETTORE N. 1 - AFFARI GENERALI E ISTITUZIONALI	0	0,00	0
SETTORE N. 2 - BILANCIO E PROGRAMMAZIONE	1	0,05	1
SETTORE N. 3 - VIABILITA'	1	0,05	1
SETTORE N. 4 - EDILIZIA SCOLASTICA	8	0,40	1
<b>Totale complessivo</b>	<b>10</b>	<b>0,50</b>	<b>3</b>

Per un totale di **25** provvedimenti dirigenziali (di cui 11 determinazioni e 11 determine di liquidazione) e **3** scritture private non soggette a registrazione.

La seguente tabella riporta il risultato delle estrazioni:

### **00 - SEGRETARIO GENERALE responsabile Dott. Nicola Middono**

Numero estratto	4
Determinazione:	n. 645 del 25/11/2021
Numero estratto	6
Determinazione di liquidazione:	n. 667 del 26/11/2021
Numero estratto	Nessuno
convenzione:	Nessuna

**SETTORE N. 1 - AFFARI GENERALI E ISTITUZIONALI/SEGRETERIA GENERALE/RISORSE UMANE PARI OPPORTUNITA' responsabile Dott. Alfonso Cortese**

Numeri estratti:	5, 20
Determinazioni corrispondenti:	n. 425 del 04/08/2021; n. 621 del 16/11/2021
Numeri estratti	10, 27, 31
Determinazioni di liquidazione corrispondenti:	n. 493 del 17/09/2021; n. 617 del 15/11/2021; n. 640 del 25/11/2021
Numero estratto	Nessuno
convenzione:	Nessuna

**SETTORE N. 2 - BILANCIO E PROGRAMMAZIONE, TRIBUTI, AFFARI LEGALI responsabile Dott. Michele Scappatura**

Numero estratto:	4
Determinazione corrispondente:	n. 439 del 20/08/2021
Numero estratto:	10
Determinazione di liquidazione corrispondente:	n. 258 del 25/05/2021
Numero estratto:	1
convenzione:	n. 2 del 17/02/2021

**SETTORE N. 3 - LAVORI PUBBLICI, VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI responsabile Ing. Francesco Mario Benincasa**

Numeri estratti:	16, 34, 35, 43, 51
Determinazioni corrispondenti:	n. 416 del 30/07/2021; n. 565 del 27/10/2021; n. 566 del 27/10/2021; n. 589 del 08/11/2021; n. 633 del 22/11/2021
Numeri estratti:	10, 16
Determinazioni di liquidazione corrispondenti:	n. 512 del 01/10/2021; n. 560 del 25/10/2021
Numero estratto	1
convenzione:	n. 29 del 29/11/2021

**SETTORE N. 4 - EDILIZIA SCOLASTICA-PATRIMONIO-URBANISTICA-POLITICHE AMBIENTALI-MOBILITA',TRASPORTI E SICUREZZA STRADALE-SICUREZZA SUL LAVORO responsabile Arch. Nicola Artese**

Numeri estratti:	26; 31; 55; 78; 79
Determinazioni corrispondenti:	n. 446 del 03/09/2021; n. 451 del 03/09/2021; n. 554 del 21/10/2021; n. 636 del 22/11/2021; n. 642 del 25/11/2021
Numero estratto:	7, 17
Determinazione di liquidazione corrispondente:	n. 421 del 02/08/2021; n. 548 del 21/10/2021;
Numero estratto convenzione:	4 n. 30 del 22/12/2021

Dell'esito del campionamento è stata data puntuale comunicazione ai dirigenti di settore, con la trasmissione del verbale di campionamento del 12/10/2022, relativo allo svolgimento delle operazioni e l'elenco degli atti estratti e oggetto della verifica, suddivisi per settore. Dopo l'acquisizione dei fascicoli relativi agli atti da sottoporre a controllo sono iniziate le operazioni di verifica.

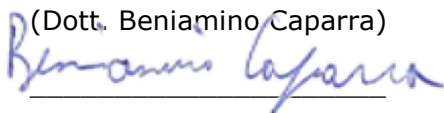
A partire dal 24 ottobre 2022, nella sede istituzionale della Provincia di Crotona, presso l'ufficio del Segretario Generale, si è proceduto alla verifica degli atti campionati ed alla compilazione della scheda di verifica.

Il controllo è stato effettuato dal Segretario generale, supportato dalla Dott. Beniamino Caparra, Istruttore direttivo presso la Segreteria Generale e dal Dott. Alfredo Policastrese, Istruttore presso la Segreteria Generale, nel rispetto delle vigenti disposizioni legislative, regolamentari e sulla trasparenza. Per la sintesi analitica e le considerazioni finali sull'esito della verifica, si rimanda ai relativi allegati.

Sede Istituzionale provinciale di Crotona, 04/11/2022

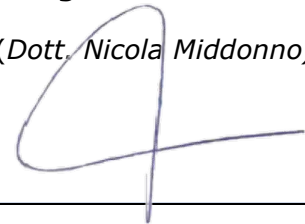
**L'istruttore direttivo**

(Dott. Beniamino Caparra)



**Il Segretario Generale**

(Dott. Nicola Middonna)



**GIUDIZIO FINALE SUGLI ATTI AMMINISTRATIVI DELL'ENTE**

L'attività di verifica ha riguardato **25** provvedimenti dirigenziali (di cui 13 determinazioni e 12 determine di liquidazione) e **3** scritture private non soggette a registrazione.

Da un punto di vista formale, non si può che formulare un giudizio positivo: risultano sostanzialmente conformi alle circolari interne sulla comunicazione uniforme.

Sono risultati **omogenei e uniformi nella stesura**: tutte le parti sono correttamente indicate.

L'**oggetto** è sintetico e rappresentativo del contenuto dell'atto.

Il **preambolo** riporta in modo chiaro e preciso i dispositivi di legge che sono alla base del provvedimento.

Le **motivazioni** addotte a sostegno delle decisioni adottate sono esaustive e coerenti con il contenuto del dispositivo.

Vengono rispettate la normativa sulla privacy e quella sulla trasparenza.

I provvedimenti sono corredati da tutti i pareri previsti dalla vigente normativa.

Rispettano le competenze proprie dell'organo che li ha adottati.

Da un punto di vista procedurale c'è da rilevare in alcuni provvedimenti:

- a) la mancata indicazione del Responsabile del procedimento;
- b) la mancata acquisizione del DURC o dichiarazione sostitutiva anche in fase di affidamento e impegno di spesa;
- c) la mancata acquisizione della liberatoria antimafia, in ossequio al protocollo di legalità precedente a quello rinnovato il 3.12.2020;
- d) il ritardo nei pagamenti, dovuto presumibilmente alle difficoltà economico-finanziarie connesse ai tagli operati dalla *spending review* sui bilanci delle Province italiane;

**Relazione finale su controlli regolarità amministrativa - secondo semestre anno 2021**

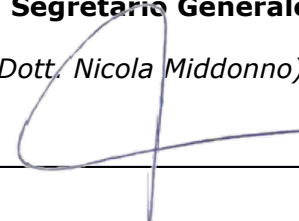
e) in alcuni provvedimenti che hanno disposto sostanzialmente degli affidamenti diretti, non si fa alcun riferimento al possesso dei requisiti di ordine generale ex art. 80 Codice dei contratti e speciale da parte dell'O.E.; inoltre non si dà atto del rispetto del principio di rotazione né dell'utilizzo di eventuali Albi dei fornitori.

Il sottoscritto, quindi, conclude il suo lavoro rilevando che a suo giudizio il controllo successivo di regolarità relativo al secondo semestre dell'anno 2021, ha dato sostanzialmente esito positivo, non rilevando alcun provvedimento illegittimo né tantomeno nullo; nel merito delle numerose, ma lievi, "scorrettezze" procedurali s'invitano i dirigenti di settore ad una più attenta verifica e controllo degli atti di propria pertinenza.

Sede Istituzionale provinciale di Crotona, 04/11/2022

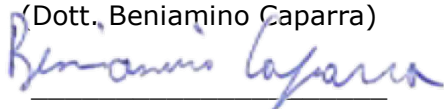
**Il Segretario Generale**

(Dott. Nicola Middonna)



**L'istruttore direttivo**

(Dott. Beniamino Caparra)



**PROSPETTO RIEPILOGATIVO SUL NUMERO DEGLI ATTI E/O PROCEDIMENTI ESAMINATI**

Sono stati esaminati un totale di 25 atti su di una produzione complessiva nel secondo semestre anno 2021 di 385 atti, comprendenti DETERMINAZIONI DIRIGENZIALI, DETERMINAZIONI DI LIQUIDAZIONE E SCRITTURE PRIVATE.

SETTORE	Determine	Determine di liquidazione	scritture private/convenzioni	TOTALE ATTI
SEGRETARIO GENERALE	4	7	0	11
SETTORE N. 1 - AFFARI GENERALI E ISTITUZIONALI - SEGRETERIA GENERALE - RISORSE UMANE - PARI OPPORTUNITA' - SUA/CUC	32	43	0	75
SETTORE N. 2 - BILANCIO E PROGRAMMAZIONE - TRIBUTI - AFFARI LEGALI	17	48	1	66
SETTORE N. 3 - VIABILITA' - PATRIMONIO	90	29	1	120
SETTORE N. 4 - EDILIZIA SCOLASTICA - EDILIZIA SCLASTICA POLITICHE AMBIENTALI URBANISTICA SICUREZZA STRADALE - MOBILITA' E TRASPORTI	93	35	8	136
<b>Totale complessivo</b>	<b>236</b>	<b>162</b>	<b>10</b>	<b>408</b>

Sulla base dei precedenti dati si è campionato il 5% degli atti, risultando:

SETTORE	Determine	Determine di liquidazione	scritture va- te/convenzioni	TOTALE ATTI
SEGRETARIO GENERALE	1	1	0	2
SETTORE N. 1 - AFFARI GENERALI E ISTITUZIONALI - SEGRETERIA GENERALE - RISORSE UMANE - PARI OPPORTUNITA' - SUA/CUC	2	3	0	5
SETTORE N. 2 - BILANCIO E PROGRAMMAZIONE - TRIBUTI - AFFARI LEGALI	1	3	1	5
SETTORE N. 3 - VIABILITA' - PATRIMONIO	5	2	1	8
SETTORE N. 4 - EDILIZIA SCOLASTICA - EDILIZIA SCLASTICA POLITICHE AMBIENTALI URBANISTICA SICUREZZA STRADALE - MOBILITA' E TRASPORTI	5	2	1	8
<b>Totale complessivo</b>	<b>14</b>	<b>11</b>	<b>3</b>	<b>28</b>

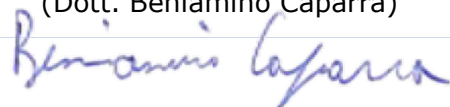
Nella verifica effettiva degli atti le determine sono state considerate effettivamente atti di liquidazione:

- n. 439 del 20/08/2021 SENTENZE N.324 /2017 E 1100/2019. Impegno di spesa..

Sede Istituzionale provinciale di Crotona, 04/11/2022

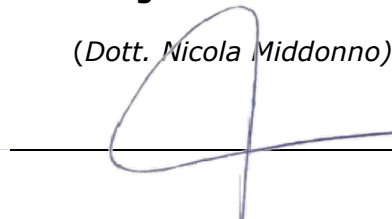
**L'istruttore direttivo**

(Dott. Beniamino Caparra)



**Il Segretario Generale**

(Dott. Nicola Middonna)



PROSPETTO SINTETICO RILIEVI SULLE PARTI DELL'ATTO

DETERMINE

Domande	regolare	irregolare	non presente	non richiesto	Verifica	Giudizi positivi	Giudizi negativi	Rilievi	%
numero dell'atto	12	0	0	0	VERO	100,00%			
data dell'atto	12	0	0	0	VERO	100,00%			
responsabile dell'atto	12	0	0	0	VERO	100,00%			
indicazione del responsabile del procedimento	12	0	0	0	VERO	100,00%		0	0,00%
indicazione del CIG	5	0	0	6	VERO	100,00%		0	0,00%
indicazione del CUP	4	0	0	8	VERO	100,00%			
completezza dell'oggetto	12	0	0	0	VERO	100,00%			
coerenza dell'oggetto rispetto al dispositivo	12	0	0	0	VERO	100,00%			
riferimento all'atto di impulso o di fabbisogno	12	0	0	0	VERO	100,00%			
riferimento ad atti di indirizzo o regolamentari	12	0	0	0	VERO	100,00%		0	0,00%
esplicitazione dell'interesse pubblico	12	0	0	0	VERO	100,00%		0	0,00%
competenza a provvedere	12	0	0	0	VERO	100,00%			
completezza dei riferimenti normativi	12	0	0	0	VERO	100,00%		0	0,00%
modalità di scelta del contraente o di selezione	5	0	0	7	VERO	100,00%		0	0,00%
indicazione dell'aggiudicatario	3	0	0	7	VERO	100,00%			
riferimento Centrale di committenza	6	0	0	6	VERO	100,00%			
adempimenti Consip / MEPA	0	0	0	12	VERO	100,00%		0	0,00%
chiarezza della volontà dell'organo che adotta l'atto	12	0	0	0	VERO	100,00%			
Se presenza di più volontà articolate per punti successivi numerati progressivamente	0	0	12	0	VERO		100,00%		
stipula di apposito disciplinare, contratto o convenzione che si approva	2	0	2	7	VERO	50,00%	50,00%	2	11,11%
visto attestante la copertura finanziaria (art. 151 del D.Lgs 267/2000)	9	0	0	3	VERO	100,00%		0	0,00%
regolarità contabile	12	0	0	0	VERO	100,00%			
attestazione di cui all'art. 147 bis, co. 1, del D.Lgs 267/2000	12	0	0	0	VERO	100,00%		0	0,00%
capitolo di spesa	8	0	0	4	VERO	100,00%		0	0,00%



## Relazione finale su controlli regolarità amministrativa - secondo semestre anno 2021

Domande	regolare	irregolare	non presente	non richiesto	Verifica	Giudizi positivi	Giudizi negativi	Rilievi	%
<b>importo da impegnare</b>	8	0	0	4	VERO	100,00%		0	0,00%
<b>clausola tracciabilità</b>	3	0	1	8	VERO	75,00%	25,00%	1	5,56%
<b>DURC</b>	0	1	2	9	VERO		100,00%	3	16,67%
<b>verifica inadempimenti</b>	1	0	4	4	VERO	20,00%	80,00%	4	22,22%
<b>assolvimento degli obblighi di pubblicità e trasparenza</b>	12	0	0	0	VERO	100,00%			
<b>clausole di estensione del codice di comportamento</b>	0	0	0	12	VERO	100,00%		0	0,00%
<b>prescrizioni relative ai conflitti di interesse</b>	2	0	4	6	VERO	33,33%	66,67%	4	22,22%
<b>affidamento in proroga applicazione del principio di rotazione</b>	0	1	1	10	VERO		100,00%	2	11,11%
<b>verifica delle condizioni di conferibilità e di compatibilità dell'incarico</b>	2	0	1	6	VERO	66,67%	33,33%	1	5,56%
<b>verifica della regolarità nella composizione della commissione</b>	1	0	1	10	VERO	50,00%	50,00%	1	5,56%
<b>TOTALE</b>		<b>2</b>	<b>28</b>					<b>18</b>	<b>100%</b>

### DETERMINE DI LIQUIDAZIONE

Domande	regolare	irregolare	non presente	da integrare	non richiesto	Giudizi positivi	Giudizi negativi	Rilievi	%
<b>numero dell'atto</b>	13	0	0	0	VERO	100,00%			
<b>data dell'atto</b>	13	0	0	0	VERO	100,00%			
<b>responsabile dell'atto</b>	13	0	0	0	VERO	100,00%		0	0,00%
<b>indicazione del responsabile del procedimento</b>	10	0	3	0	VERO	76,92%	23,08%	3	50,00%
<b>indicazione del CIG</b>	7	0	0	6	VERO	100,00%		0	0,00%
<b>indicazione del CUP</b>	1	0	0	12	VERO	100,00%			
<b>completezza dell'oggetto</b>	13	0	0	0	VERO	100,00%			
<b>coerenza dell'oggetto rispetto al dispositivo</b>	13	0	0	0	VERO	100,00%		0	0,00%
<b>riferimento all'atto propedeutico per i quali risulta evidente il debito contratto</b>	12	0	1	0	VERO	92,31%	7,69%	1	16,67%
<b>riferimento ad atti di indirizzo o regolamentari</b>	13	0	0	0	VERO	100,00%		0	0,00%
<b>verifica di regolare esecuzione</b>	13	0	0	0	VERO	100,00%			

## Relazione finale su controlli regolarità amministrativa - secondo semestre anno 2021

Domande	regolare	irregolare	non presente	da integrare	non richiesto	Giudizi positivi	Giudizi negativi	Rilievi	%
<b>verifica adempimenti fiscali</b>	4	0	1	8	VERO	80,00%	20,00%	1	16,67%
<b>chiarezza della volontà dell'organo che adotta l'atto</b>	13	0	0	0	VERO	100,00%			
<b>se in presenza di più volontà articolate per punti successivi numerati progressivamente</b>	0	0	13	0	VERO		100,00%		
<b>presenza capitolo ed impegno di spesa</b>	13	0	0	0	VERO	100,00%			
<b>chiarezza e dettaglio delle modalità di pagamento</b>	13	0	0	0	VERO	100,00%		0	0,00%
<b>visto attestante la copertura finanziaria (art. 151 del D.Lgs 267/2000)</b>	13	0	0	0	VERO	100,00%		0	0,00%
<b>regolarità contabile</b>	13	0	0	0	VERO	100,00%			
<b>attestazione di cui all'art. 147 bis, co. 1, del D.Lgs 267/2000</b>	13	0	0	0	VERO	100,00%			
<b>capitolo di spesa</b>	13	0	0	0	VERO	100,00%			
<b>importo da pagare</b>	13	0	0	0	VERO	100,00%			
<b>clausola tracciabilità</b>	13	0	0	0	VERO	100,00%		0	0,00%
<b>DURC (o certificazione sostitutiva)</b>	6	0	0	7	VERO	100,00%		0	0,00%
<b>verifica inadempimenti</b>	4	0	1	8	VERO	80,00%	20,00%	1	16,67%
<b>assolvimento degli obblighi di pubblicità e trasparenza</b>	13	0	0	0	VERO	100,00%		0	0,00%
<b>TOTALE</b>		<b>0</b>	<b>19</b>					<b>6</b>	<b>100%</b>

### CONVENZIONI E SCRITTURE PRIVATE

Domande	regolare	irregolare	non presente	da integrare	non richiesto	Giudizi positivi	Giudizi negativi	Rilievi	%
<b>numero di registrazione</b>	3	0	0	0	0	100,00%			
<b>data di registrazione</b>	3	0	0	0	0	100,00%			
<b>logo e nome Provincia</b>	3	0	0	0	0	100,00%		0	0,00%
<b>indicazione contraente Provincia</b>	3	0	0	0	0	100,00%			
<b>indicazione contraente altra parte</b>	3	0	0	0	0	100,00%			
<b>data e luogo di sottoscrizione</b>	2	0	1	0	0	66,67%	33,33%	1	12,50%
<b>riferimento all'atto approvativo</b>	2	0	1	0	0	66,67%	33,33%	1	12,50%
<b>prescrizioni antimafia</b>	0	0	0	0	3	100,00%		0	0,00%
<b>patto integrità</b>	0	0	1	0	2	66,67%	33,33%	1	12,50%

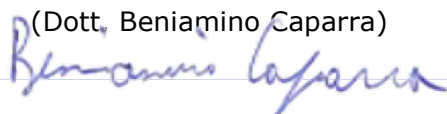
## Relazione finale su controlli regolarità amministrativa - secondo semestre anno 2021

Domande	regolare	irregolare	non presente	da integrare	non richiesto	Giudizi positivi	Giudizi negativi	Rilievi	%
oggetto della prestazione	3	0	0	0	0	100,00%			
conformità al capitolo	0	0	0	0	3	100,00%			
tempi della prestazione	1	0	1	0	1	66,67%	33,33%	1	12,50%
modalità di prestazione	3	0	0	0	0	100,00%			
tempi di pagamento	2	0	1	0	0	66,67%	33,33%	1	12,50%
forme di garanzia	2	0	1	0	0	66,67%	33,33%	1	12,50%
quantificazione dell'importo	3	0	0	0	0	100,00%			
disciplina del subappalto	0	0	1	0	2	66,67%	33,33%		
indicazione del foro competente	1	0	2	0	0	33,33%	66,67%	2	25,00%
sottoscrizione delle parti	3	0	0	0	0	100,00%			
assolvimento degli obblighi di pubblicità e trasparenza	3	0	0	0	0	100,00%			
estensione del codice di comportamento	1	0	1	0	1	66,67%	33,33%		
<b>TOTALE</b>		<b>0</b>	<b>10</b>					<b>8</b>	<b>100%</b>

Sede Istituzionale provinciale di Crotona, 04/11/2022

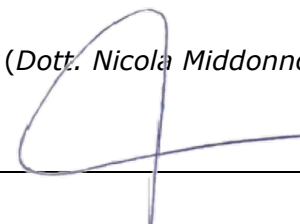
**L'istruttore direttivo**

(Dott. Beniamino Caparra)



**Il Segretario Generale**

(Dott. Nicola Middonna)



**PROSPETTO SINTETICO DEI RILIEVI SOLLEVATI PER CIASCUN INDICATORE**

**DETERMINAZIONI**

DESCRIZIONE	Positivo	Negativo	Non applicabile	Giudizi positivi	Giudizi negativi	%
<b>a. Regolarità delle procedure</b>	12	0	0	100,00%		0,00%
<b>b. Rispetto dei tempi</b>	6	6	0	50,00%	50,00%	100,00%
<b>c. Correttezza formale</b>	12	0	0	100,00%		
<b>d. Affidabilità dei dati riportati nel provvedimento</b>	12	0	0	100,00%		
<b>e. Affidabilità dei dati riportati nei relativi allegati</b>	12	0	0	100,00%		0,00%
<b>f. Rispetto della normativa</b>	12	0	0	100,00%		0,00%
<b>g. Conformità alle norme regolamentari</b>	12	0	0	100,00%		
<b>h. Conformità al programma di mandato</b>	12	0	0	100,00%		
<b>i. Conformità al P.E.G. ed al Piano degli obiettivi</b>	12	0	0	100,00%		0,00%
<b>j. Conformità alle circolari interne</b>	0	0	12	100,00%		
<b>k. Conformità agli atti d'indirizzo</b>	12	0	0	100,00%		
<b>TOTALE</b>	Conteggio	6				100%

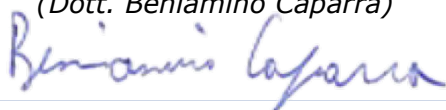
**DETERMINE DI LIQUIDAZIONI**

DESCRIZIONE	Positivo	Negativo	Non applicabile	Giudizi positivi	Giudizi negativi	%
<b>a. Regolarità delle procedure</b>	13	0	0	100,00%		0,00%
<b>b. Rispetto dei tempi</b>	3	10	0	23,08%	76,92%	71,43%
<b>c. Correttezza formale</b>	13	0	0	100,00%		0,00%
<b>d. Affidabilità dei dati riportati nel provvedimento</b>	13	0	0	100,00%		0,00%
<b>e. Affidabilità dei dati riportati nei relativi allegati</b>	13	0	0	100,00%		0,00%
<b>f. Presenza del mandato</b>	9	4	0	69,23%	30,77%	28,57%
<b>TOTALE</b>		14				100%

Sede Istituzionale provinciale di Crotona, 04/11/2022

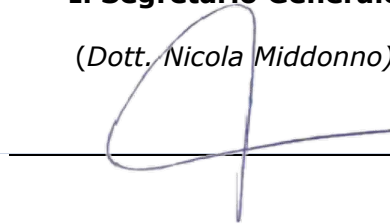
**L'istruttore direttivo**

(Dott. Beniamino Caparra)



**Il Segretario Generale**

(Dott. Nicola Middonna)



**OSSERVAZIONI SU ALTRI ASPETTI DEGLI ATTI DA PORTARE  
ALL'ATTENZIONE DEI DIRIGENTI**

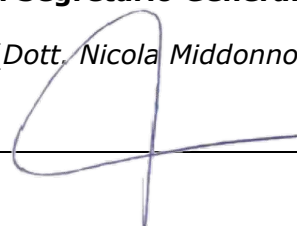
Si rammenta ai Sigg. dirigenti che gli allegati (quali: approvando disciplinare o protocollo d'intesa, relazioni etc.) se non inseriti nel corpo del testo della proposta, vanno obbligatoriamente caricati nel gestore documentale CIVILIA, a mezzo dell'apposita funzione, con la descrizione ALL001.

L'ufficio della segreteria generale è sempre disponibile, in caso di problemi e/o indicazioni in merito.

Sede Istituzionale provinciale di Crotona, 04/11/2022

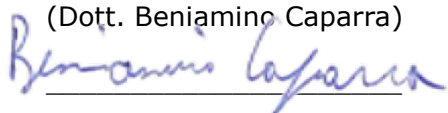
**Il Segretario Generale**

(Dott. Nicola Middonna)



**L'istruttore direttivo**

(Dott. Beniamino Caparra)



**ANALISI RIEPILOGATIVA E INDICAZIONI DA FORNIRE ALLE SINGOLE STRUTTURE ORGANIZZATIVE**

Oltre al giudizio sintetico espresso nell'ALLEGATO A) Giudizio finale sugli atti amministrativi dell'Ente è opportuno segnalare i seguenti rilievi ai singoli responsabili di settore:

Al Dirigente SETTORE N. 1 - AFFARI GENERALI E ISTITUZIONALI – SEGRETERIA GENERALE - RISORSE UMANE – PARI OPPORTUNITA' - SUA/CUC si raccomanda:

- nessun rilievo.

Al Dirigente SETTORE N. 2 - BILANCIO E PROGRAMMAZIONE – TRIBUTI – AFFARI LEGALI si raccomanda:

- di predisporre i mandati una volta concluso l'iter della determinazione di liquidazione (atti di liquidazione n. 386 del 20/07/2021, 495 del 22/09/2021, 548 del 21/10/2021 e 560 del 25/10/2021.);
- il richiamo ancora alla giurisprudenza oramai superata della Corte dei Conti – Sez. Riunite reg. Sicilia, pareri 23.02 – 11.03.2005 – Corte dei Conti – Sez. Reg. Lombardia – parere n. 1/2007, che non risulta più in linea con la giurisprudenza dominante attuale (Deliberazione Sezione Autonomie N. 27/SEZAUT/2019/QMIG del 7 ottobre 2019).

Al Dirigente SETTORE N. 3 - VIABILITA' – PATRIMONIO si raccomanda:

- di dare atto, anche nei casi di affidamento diretto di lavori ex art. 36, comma 2 o del Dlgs 50/2016, o di somma urgenza, della verifica del possesso dei requisiti dell'O.E., evidenziando il rispetto del principio di rotazione e l'utilizzo di eventuali Albi dei fornitori e tenuto conto di eventuali protocolli di legalità;
- mancano i DURC necessari anche in fase di impegno (416 del 30/07/2021, 633 del 22/11/2021).

**Relazione finale su controlli regolarità amministrativa - secondo semestre anno 2021**

Al Dirigente SETTORE N. 4 - EDILIZIA SCOLASTICA E PATRIMONIO - POLITICHE AMBIENTALI URBANISTICA si raccomanda:

- nessun rilievo.

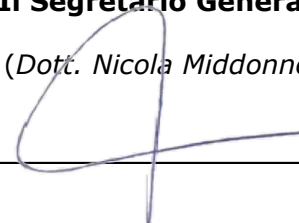
Alla SEGRETERIA GENERALE ed allo staff si raccomanda:

- nessun rilievo.

Sede Istituzionale provinciale di Crotona, 04/11/2022.

**Il Segretario Generale**

(Dott. Nicola Middonna)



**L'istruttore direttivo**

(Dott. Beniamino Caparra)

