



via M. Nicoletta, 28
88900 - CROTONE

tel. 0962 952250
fax 0962 952681

PROVINCIA DI CROTONE

SEGRETERIA GENERALE

www.provincia.crotone.it

Al Presidente Dott. Sergio Ferrari
(anche nelle funzioni di Presidente del
Consiglio provinciale)
della Provincia di Crotone
Ai Signori Dirigenti
Al Collegio dei revisori
Al Nucleo di Valutazione

SEDE

**Oggetto: Controllo di regolarità amministrativa successivo - art. 147 bis,
comma 2 D lgs 267/2000 - Trasmissione Relazione finale controlli I°
semestre 2021.**

Avendo questo Ufficio concluso in data 21.01.2022 le attività di controllo di regolarità amministrativa successivo relative al **1° semestre dell'anno 2021**, in osservanza di quanto previsto dall'art. 6, comma 5 del *Regolamento provinciale dei controlli interni*, approvato con deliberazione di consiglio provinciale n. 5 del 25.01.2013, si trasmette la relativa *Relazione finale* semestrale.

La Relazione viene trasmessa agli organi in indirizzo per le diverse finalità, oltre che al Nucleo di valutazione affinché ne tenga conto in sede di giudizio sulla performance.

Cordiali saluti

**Il Segretario Generale
Dott Nicola Middonna**



via M. Nicoletta, 28
88900 - CROTONE

tel. 0962 952250
fax 0962 952681

PROVINCIA DI CROTONE

SEGRETERIA GENERALE

www.provincia.crotone.it

CONTROLLO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA EX-POST

**RELAZIONE
PRIMO SEMESTRE
ANNO 2021**

Il Segretario Generale

(Dott. Nicola Middonno)

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 primo semestre 2021 | 7 |
| 3.1 Metodo di lavoro | 7 |
| 3.2 Svolgimento del controllo | 8 |

ALLEGATI

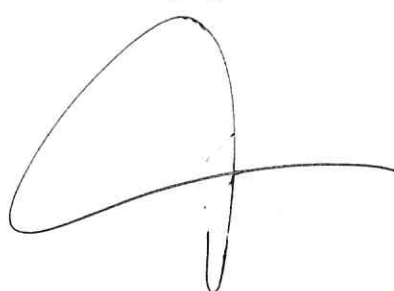
| | |
|---|----|
| A- Giudizio finale sugli atti amministrativi dell'ente | 13 |
| B- Prospetto riepilogativo sul numero degli atti e/o procedimenti esaminati..... | 15 |
| C - Prospetto sintetico rilievi sulle parti dell'atto | 16 |
| D - Prospetto sintetico dei rilievi sollevati per ciascun indicatore..... | 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

BC



1. Finalità della Relazione

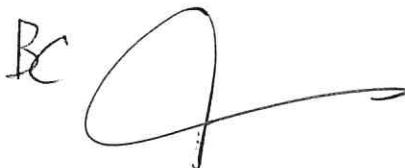
La presente relazione è predisposta in applicazione dell'art. 147-bis del T.U.E.L. che, così come modificato dal d.l. 174/2012, convertito con Legge 213/2012, ha previsto un "rafforzamento" del sistema dei controlli, che il legislatore ha inteso di incrementare, consolidando in particolare le modalità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

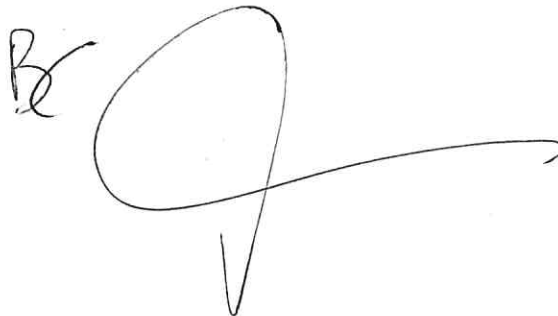
- garantire e aumentare l'efficacia e l'economicità dell'azione amministrativa;
- aumentare la trasparenza dell'azione amministrativa;
- aumentare l'efficacia comunicativa degli atti prodotti;
- consentire, ove possibile, il tempestivo, corretto ed efficace esercizio del potere di autotutela;
- prevenire 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 designato dal decreto, il controllo non è sicuramente di tipo "impeditivo" (nel senso che l'illegittimità dell'atto conduce all'automatica rimozione), bensì "colla-



Relazione finale su controlli regolarità amministrativa - primo semestre anno 2021

borativo" 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"*.

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized letter 'D' with a long horizontal stroke extending to the right and a vertical stroke extending downwards from the center of the 'D'.

**2. Il Controllo successivo di regolarità amministrativa nella Provincia di Cro-
tone.**

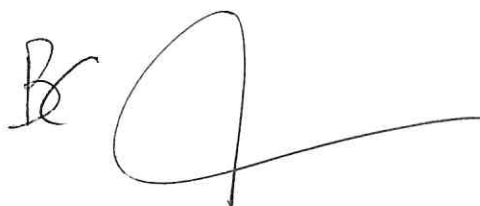
L'articolo 147 – bis ha sottoposto a controllo "le determinazioni di impegno di spesa, i contratti e gli altri atti amministrativi, scelti secondo una selezione casuale effettuata con motivate tecniche di campionamento" (articolo 147-bis, comma 2 del D.lgs. 267/2000).

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



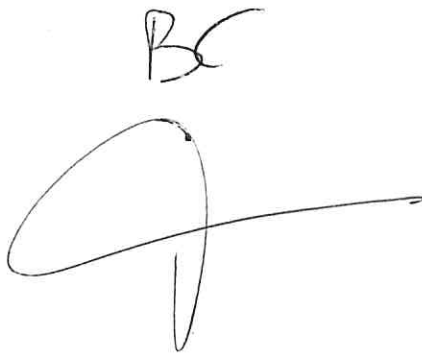
Relazione finale su controlli regolarità amministrativa - primo semestre anno 2021

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.

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized initial 'G' with a horizontal line extending to the right, and a smaller signature 'BC' positioned above it.

3. Controllo di regolarità amministrativa primo semestre 2021

3.1 Metodo di lavoro

Con provvedimento del Segretario Generale *pro tempore* Dott. Nicole Middonno 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.) e 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 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,

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'B' followed by a large, sweeping flourish that extends to the right.

Relazione finale su controlli regolarità amministrativa - primo semestre anno 2021

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.

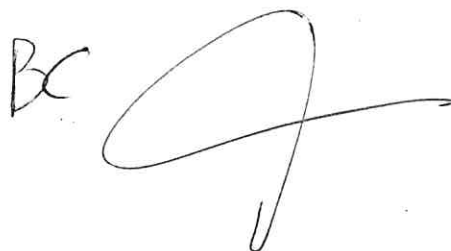
Per ciascun settore sono stati estratti n numeri con n=5% (approssimazione per eccesso) dei provvedimenti in elenco.

Alle operazioni di estrazione sono stati invitati a partecipare i Dirigenti, con nota prot. n. 418 del 12.01.2022 e sono state eseguite in data 17.01.2022, dal Segretario Generale coadiuvato dal personale dell'ufficio Controllo Regolarità Amministrativa, alla presenza di Dirigenti.

Gli elenchi predisposti hanno rilevato la seguente produzione annuale di **determinazioni** (1 gennaio - 30 giugno 2021) dei settori:

| SETTORE | Totale | calcolo 5% da estrarre (teorico) |
|--|------------|----------------------------------|
| SEGRETARIO GENERALE | 2 | 0,10 |
| SETTORE N. 1 - AFFARI GENERALI E ISTITUZIONALI | 31 | 1,55 |
| SETTORE N. 2 - BILANCIO E PROGRAMMAZIONE | 9 | 0,45 |
| SETTORE N. 3 - VIABILITA' | 69 | 3,45 |
| SETTORE N. 4 - EDILIZIA SCOLASTICA | 90 | 4,50 |
| Totale complessivo | 201 | 10,05 |

Gli elenchi predisposti hanno rilevato la seguente produzione annuale di **determinazioni di liquidazione** (1 gennaio - 30 giugno 2021) dei settori:



Relazione finale su controlli regolarità amministrativa - primo semestre anno 2021

| SETTORE | Totale | calcolo 5% da estrarre (teorico) |
|--|------------|----------------------------------|
| SEGRETARIO GENERALE | 4 | 0,20 |
| SETTORE N. 1 - AFFARI GENERALI E ISTITUZIONALI | 33 | 1,65 |
| SETTORE N. 2 - BILANCIO E PROGRAMMAZIONE | 12 | 0,60 |
| SETTORE N. 3 - VIABILITA' | 43 | 2,15 |
| SETTORE N. 4 - EDILIZIA SCOLASTICA | 64 | 3,20 |
| Totale complessivo | 156 | 7,80 |

Gli elenchi predisposti hanno rilevato la seguente produzione annuale di **scritture private/convenzioni** (1 gennaio – 30 giugno 2021) dei settori:

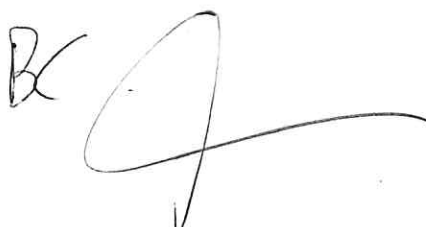
| SETTORE | Totale | calcolo 5% da estrarre teorico |
|--|-----------|--------------------------------|
| SEGRETARIO GENERALE | 4 | 0,20 |
| SETTORE N. 1 - AFFARI GENERALI E ISTITUZIONALI | 11 | 0,55 |
| SETTORE N. 2 - BILANCIO E PROGRAMMAZIONE | 2 | 0,10 |
| SETTORE N. 3 - VIABILITA' | 2 | 0,10 |
| SETTORE N. 4 - EDILIZIA SCOLASTICA | 2 | 0,10 |
| Totale complessivo | 21 | 1,05 |

Per un totale di **357** determinazioni dirigenziali e **21** scritture non soggette a registrazione.

A seguito dell'operazione di campionamento, avvenuta in data **17/01/2022**, 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 | 2 | 0,10 | 1 |
| SETTORE N. 1 - AFFARI GENERALI E ISTITUZIONALI | 31 | 1,55 | 2 |
| SETTORE N. 2 - BILANCIO E PROGRAMMAZIONE | 9 | 0,45 | 1 |
| SETTORE N. 3 - VIABILITA' | 69 | 3,45 | 3 |
| SETTORE N. 4 - EDILIZIA SCOLASTICA | 90 | 4,50 | 5 |
| Totale complessivo | 201 | 10,05 | 12 |



Relazione finale su controlli regolarità amministrativa - primo semestre anno 2021

La determina n. 156 del 31/03/2021 del Settore n. 3 è una determina di liquidazione.

Si riporta la tabella delle estrazioni delle determinazioni di liquidazione:

| SETTORE | Totale | calcolo 5% da estrarre teorico | calcolo 5% effettivamente estratto |
|--|------------|--------------------------------|------------------------------------|
| SEGRETARIO GENERALE | 4 | 0,20 | 1 |
| SETTORE N. 1 - AFFARI GENERALI E ISTITUZIONALI | 33 | 1,65 | 2 |
| SETTORE N. 2 - BILANCIO E PROGRAMMAZIONE | 12 | 0,60 | 1 |
| SETTORE N. 3 - VIABILITA' | 43 | 2,15 | 4 |
| SETTORE N. 4 - EDILIZIA SCOLASTICA | 64 | 3,20 | 4 |
| Totale complessivo | 156 | 7,80 | 12 |

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 | 4 | 0,20 | 1 |
| SETTORE N. 1 - AFFARI GENERALI E ISTITUZIONALI | 11 | 0,55 | 1 |
| SETTORE N. 2 - BILANCIO E PROGRAMMAZIONE | 2 | 0,10 | 1 |
| SETTORE N. 3 - VIABILITA' | 2 | 0,10 | 1 |
| SETTORE N. 4 - EDILIZIA SCOLASTICA | 2 | 0,10 | 1 |
| Totale complessivo | 21 | 1,05 | 5 |

Per un totale di **24** provvedimenti dirigenziali (di cui 12 determinazioni e 12 determine di liquidazione) e **5** scritture private non soggette a registrazione.

La seguente tabella riporta il risultato dell'estrazione:

00 - SEGRETARIO GENERALE responsabile Dott. Nicola Middonna

Numero estratto 1
Determinazione: n. 65 del 24/02/2021
Numero estratto 3



Relazione finale su controlli regolarità amministrativa - primo semestre anno 2021

Determinazione di liquidazione: n. 220 del 30/04/2021
Numero estratto 3
convenzione: n. 7 del 13/04/2021

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

Numeri estratti: 10, 22
Determinazioni corrispondenti: n. 104 del 10/03/2021; n. 222 del 30/04/2021
Numeri estratti 15, 21
Determinazioni di liquidazione corrispondenti: n. 157 del 31/03/2021; n. 205 del 28/04/2021
Numero estratto 7
convenzione: n. 17 del 21/05/2021

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

Numero estratto: 8
Determinazione corrispondente: n. 314 del 08/06/2021
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: 1, 17, 46, 52
Determinazioni corrispondenti: n. 1 del 07/01/2021; n. 156 del 31/03/2021; n. 296 del 07/06/2021; n. 302 del 07/06/2021
Numeri estratti: 7, 34, 40
Determinazioni di liquidazione corrispondenti: n. 98 del 09/03/2021; n. 241 del 19/05/2021; n. 260 del 26/05/2021
Numero estratto 2
convenzione: n. 10 del 10/05/2021



Relazione finale su controlli regolarità amministrativa - primo semestre anno 2021

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

| | |
|--|---|
| Numeri estratti: | 1, 44, 53, 65, 72 |
| Determinazioni corrispondenti: | n. 2 del 18/01/2021; n. 140 del 29/03/2021; n. 193 del 22/04/2021; n. 247 del 19/05/2021; n. 271 del 27/05/2021 |
| Numero estratto: | 23, 39, 43, 61 |
| Determinazione di liquidazione corrispondente: | n. 82 del 03/03/2021; n. 163 del 01/04/2021; n. 168 del 01/04/2021; n. 345 del 21/06/2021 |
| Numero estratto | 2 |
| convenzione: | n. 4 del 19/03/2021 |

Dell'esito del campionamento è stata data puntuale comunicazione ai dirigenti di settore, con la trasmissione del verbale di campionamento del 17/01/2022, 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 21 gennaio 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.

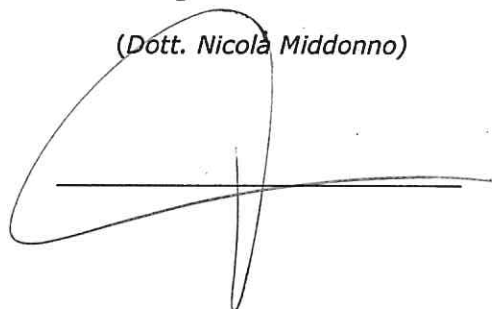
Sede Istituzionale provinciale di Crotona, 31/01/2022

L'istruttore direttivo
(Dott. Beniamino Caparra)



Il Segretario Generale

(Dott. Nicola Middonna)



ALLEGATO A)

GIUDIZIO FINALE SUGLI ATTI AMMINISTRATIVI DELL'ENTE

L'attività di verifica ha riguardato **24** provvedimenti dirigenziali (di cui 12 determinazioni e 12 determine di liquidazione) e **5** 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;

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'R' followed by a large, sweeping flourish that extends to the right.

Relazione finale su controlli regolarità amministrativa - primo semestre anno 2021

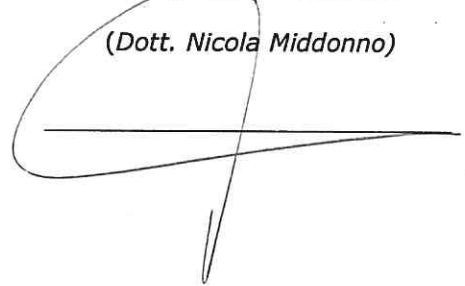
- e) in alcuni provvedimenti che hanno disposto sostanzialmente degli affidamenti diretti, non si fa alcun riferimento al possesso dei requisiti di ordine generale ex art. 80 Codice dei contratti e speciale da parte dell'O.E.; inoltre non si dà atto del rispetto del principio di rotazione né dell'utilizzo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

Il sottoscritto, quindi, conclude il suo lavoro rilevando che a suo giudizio il controllo successivo di regolarità relativo al primo 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 Crotone, 31/01/2022

Il Segretario Generale

(Dott. Nicola Middonna)



L'istruttore direttivo

(Dott. Beniamino Caparra)



Relazione finale su controlli regolarità amministrativa - primo semestre anno 2021

ALLEGATO B)

PROSPETTO RIEPILOGATIVO SUL NUMERO DEGLI ATTI E/O PROCEDIMENTI ESAMINATI

Sono stati esaminati un totale di 29 atti su di una produzione complessiva nel primo semestre anno 2021 di 376 atti, comprendenti DETERMINAZIONI DIRIGENZIALI, DETERMINAZIONI DI LIQUIDAZIONE E SCRITTURE PRIVATE.

| SETTORE | Determine | Determine di liquidazione | scritture private/convenzioni | TOTALE ATTI |
|---|------------|---------------------------|-------------------------------|-------------|
| SEGRETARIO GENERALE | 2 | 4 | 4 | 10 |
| SETTORE N. 1 - AFFARI GENERALI E ISTITUZIONALI - SEGRETERIA GENERALE - RISORSE UMANE - PARI OPPORTUNITA' - SUA/CUC | 31 | 33 | 11 | 75 |
| SETTORE N. 2 - BILANCIO E PROGRAMMAZIONE - TRIBUTI - AFFARI LEGALI | 9 | 12 | 2 | 23 |
| SETTORE N. 3 - VIABILITA' - PATRIMONIO | 69 | 43 | 2 | 114 |
| SETTORE N. 4 - EDILIZIA SCOLASTICA - EDILIZIA SCLASTICA POLITICHE AMBIENTALI URBANISTICA SICUREZZA STRADALE - MOBILITA' E TRASPORTI | 90 | 64 | 2 | 156 |
| Totale complessivo | 201 | 156 | 21 | 376 |

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

| SETTORE | Determine | Determine di liquidazione | scritture private/convenzioni | TOTALE ATTI |
|---|-----------|---------------------------|-------------------------------|-------------|
| SEGRETARIO GENERALE | 1 | 1 | 1 | 3 |
| SETTORE N. 1 - AFFARI GENERALI E ISTITUZIONALI - SEGRETERIA GENERALE - RISORSE UMANE - PARI OPPORTUNITA' - SUA/CUC | 2 | 2 | 1 | 5 |
| SETTORE N. 2 - BILANCIO E PROGRAMMAZIONE - TRIBUTI - AFFARI LEGALI | 1 | 1 | 1 | 3 |
| SETTORE N. 3 - VIABILITA' - PATRIMONIO | 3 | 4 | 1 | 8 |
| SETTORE N. 4 - EDILIZIA SCOLASTICA - EDILIZIA SCLASTICA POLITICHE AMBIENTALI URBANISTICA SICUREZZA STRADALE - MOBILITA' E TRASPORTI | 5 | 4 | 1 | 10 |
| Totale complessivo | 12 | 12 | 5 | 29 |

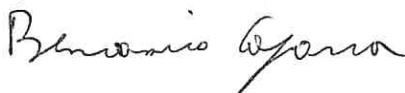
Nella verifica effettiva degli atti le determine sono state considerate effettivamente atti di liquidazione:

- n. 156 del 31/03/2021 LAVORI DI REALIZZAZIONE DELLA NUOVA STRADA PROVINCIALE DALLA SP EX SS 106 PER CUTRO ALLA SP EX SS 109 IN CONTRADA LENZA - LAVORI COMPLEMENTARI. INCENTIVI EX ART. 113 DEL D.LGS 50/2016 DIRETTORE OPERATIVO. TRASMISSIONE ALLA REGIONE CALABRIA.

Sede Istituzionale provinciale di Crotone, 31/01/2022

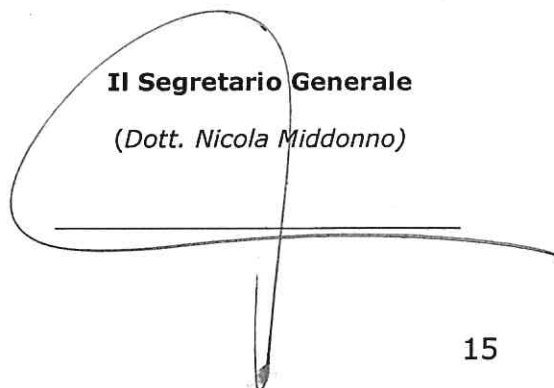
L'istruttore direttivo

(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 | 9 | 2 | 1 | 0 | VERO | 75,00% | 25,00% | 3 | 10,71% |
| indicazione del CIG | 5 | 0 | 0 | 7 | VERO | 100,00% | | 0 | 0,00% |
| indicazione del CUP | 3 | 0 | 0 | 9 | 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 | 7 | 0 | 0 | 5 | VERO | 100,00% | | 0 | 0,00% |
| indicazione dell'aggiudicatario | 12 | 0 | 0 | 0 | VERO | 100,00% | | | |
| riferimento Centrale di committenza | 3 | 0 | 0 | 9 | VERO | 100,00% | | | |
| adempimenti Consip / MEPA | 2 | 0 | 0 | 10 | 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 | 0 | 12 | VERO | 100,00% | | | |
| stipula di apposito disciplinare, contratto o convenzione che si approva | 6 | 0 | 1 | 5 | VERO | 85,71% | 14,29% | 1 | 3,57% |
| visto attestante la copertura finanziaria (art. 151 del D.Lgs 267/2000) | 7 | 4 | 0 | 1 | VERO | 63,64% | 36,36% | 4 | 14,29% |
| 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 | 5 | 4 | 0 | 3 | VERO | 55,56% | 44,44% | 4 | 14,29% |

Relazione finale su controlli regolarità amministrativa - primo semestre anno 2021

| Domande | regolare | irregolare | non presente | non richiesto | Verifica | Giudizi positivi | Giudizi negativi | Rilievi | % |
|---|----------|------------|--------------|---------------|----------|------------------|------------------|-----------|-------------|
| importo da impegnare | 7 | 2 | 0 | 3 | VERO | 77,78% | 22,22% | 2 | 7,14% |
| clausola tracciabilità | 2 | 0 | 3 | 7 | VERO | 40,00% | 60,00% | 3 | 10,71% |
| DURC | 1 | 4 | 0 | 7 | VERO | 20,00% | 80,00% | 4 | 14,29% |
| verifica inadempimenti | 0 | 0 | 0 | 12 | VERO | 100,00% | | 0 | 0,00% |
| assolvimento degli obblighi di pubblicità e trasparenza | 12 | 0 | 0 | 0 | VERO | 100,00% | | | |
| clausole di estensione del codice di comportamento | 0 | 0 | 0 | 12 | VERO | 100,00% | | 0 | 0,00% |
| prescrizioni relative ai conflitti di interesse | 1 | 0 | 2 | 9 | VERO | 33,33% | 66,67% | 2 | 7,14% |
| affidamento in proroga applicazione del principio di rotazione | 1 | 0 | 1 | 9 | VERO | 50,00% | 50,00% | 1 | 3,57% |
| verifica delle condizioni di conferibilità e di compatibilità dell'incarico | 8 | 0 | 3 | 1 | VERO | 72,73% | 27,27% | 3 | 10,71% |
| verifica della regolarità nella composizione della commissione | 0 | 0 | 1 | 11 | VERO | | 100,00% | 1 | 3,57% |
| TOTALE | | 16 | 12 | | | | | 28 | 100% |

DETERMINE DI LIQUIDAZIONE


| Domande | regolare | irregolare | non presente | da integrare | non richiesto | Giudizi positivi | Giudizi negativi | Rilievi | % |
|--|----------|------------|--------------|--------------|---------------|------------------|------------------|---------|----|
| numero dell'atto | 12 | 0 | 0 | 0 | 100,00% | | | | 12 |
| data dell'atto | 12 | 0 | 0 | 0 | 100,00% | | | | 12 |
| responsabile dell'atto | 12 | 0 | 0 | 0 | 100,00% | | 0 | 0,00% | 12 |
| indicazione del responsabile del procedimento | 7 | 0 | 5 | 0 | 58,33% | 41,67% | 5 | 62,50% | 7 |
| indicazione del CIG | 9 | 1 | 0 | 2 | 90,00% | 10,00% | 1 | 12,50% | 9 |
| indicazione del CUP | 3 | 1 | 0 | 8 | 75,00% | 25,00% | | | 3 |
| completezza dell'oggetto | 12 | 0 | 0 | 0 | 100,00% | | | | 12 |
| coerenza dell'oggetto rispetto al dispositivo | 12 | 0 | 0 | 0 | 100,00% | | 0 | 0,00% | 12 |
| riferimento all'atto propedeutico per i quali risulta evidente il debito contratto | 12 | 0 | 0 | 0 | 100,00% | | 0 | 0,00% | 12 |
| riferimento ad atti di indirizzo o regolamentari | 12 | 0 | 0 | 0 | 100,00% | | 0 | 0,00% | 12 |
| verifica di regolare esecuzione | 12 | 0 | 0 | 0 | 100,00% | | | | 12 |

Relazione finale su controlli regolarità amministrativa - primo semestre anno 2021

| Domande | regolare | irregolare | non presente | da integrare | non richiesto | Giudizi positivi | Giudizi negativi | Rilievi | % |
|---|----------|------------|--------------|--------------|---------------|------------------|------------------|----------|-------------|
| verifica adempimenti fiscali | 8 | 0 | 0 | 4 | 100,00% | | 0 | 0,00% | 8 |
| chiarezza della volontà dell'organo che adotta l'atto | 12 | 0 | 0 | 0 | 100,00% | | | | 12 |
| se in presenza di più volontà articolate per punti successivi numerati progressivamente | 0 | 0 | 12 | 0 | | 100,00% | | | 0 |
| presenza capitolo ed impegno di spesa | 11 | 0 | 1 | 0 | 91,67% | 8,33% | | | 11 |
| chiarezza e dettaglio delle modalità di pagamento | 12 | 0 | 0 | 0 | 100,00% | | 0 | 0,00% | 12 |
| visto attestante la copertura finanziaria (art. 151 del D.Lgs 267/2000) | 12 | 0 | 0 | 0 | 100,00% | | 0 | 0,00% | 12 |
| regolarità contabile | 12 | 0 | 0 | 0 | 100,00% | | | | 12 |
| attestazione di cui all'art. 147 bis, co. 1, del D.Lgs 267/2000 | 12 | 0 | 0 | 0 | 100,00% | | | | 12 |
| capitolo di spesa | 11 | 1 | 0 | 0 | 91,67% | 8,33% | | | 11 |
| importo da pagare | 12 | 0 | 0 | 0 | 100,00% | | | | 12 |
| clausola tracciabilità | 10 | 0 | 0 | 2 | 100,00% | | 0 | 0,00% | 10 |
| DURC (o certificazione sostitutiva) | 5 | 0 | 2 | 5 | 71,43% | 28,57% | 2 | 25,00% | 5 |
| verifica inadempimenti | 9 | 0 | 0 | 3 | 100,00% | | 0 | 0,00% | 9 |
| assolvimento degli obblighi di pubblicità e trasparenza | 12 | 0 | 0 | 0 | 100,00% | | 0 | 0,00% | 12 |
| TOTALE | | 3 | 20 | | | | | 8 | 100% |

CONVENZIONI E SCRITTURE PRIVATE

| Domande | regolare | irregolare | non presente | da integrare | non richiesto | Giudizi positivi | Giudizi negativi | Rilievi | % |
|------------------------------------|----------|------------|--------------|--------------|---------------|------------------|------------------|---------|--------|
| numero di registrazione | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100,00% | | | |
| data di registrazione | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100,00% | | | |
| logo e nome Provincia | 4 | 0 | 1 | 0 | 0 | 80,00% | 20,00% | 1 | 14,29% |
| indicazione contraente Provincia | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100,00% | | | |
| indicazione contraente altra parte | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100,00% | | | |
| data e luogo di sottoscrizione | 4 | 1 | 0 | 0 | 0 | 80,00% | 20,00% | 1 | 14,29% |
| riferimento all'atto approvativo | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100,00% | | 0 | 0,00% |
| prescrizioni antimafia | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 | 100,00% | | 0 | 0,00% |
| patto integrità | 1 | 0 | 0 | 0 | 4 | 100,00% | | 0 | 0,00% |

BC 

Relazione finale su controlli regolarità amministrativa - primo semestre anno 2021

| Domande | regolare | irregolare | non presente | da integrare | non richiesto | Giudizi positivi | Giudizi negativi | Rilievi | % |
|---|----------|------------|--------------|--------------|---------------|------------------|------------------|----------|-------------|
| oggetto della prestazione | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100,00% | | | |
| conformità al capitolato | 3 | 0 | 0 | 0 | 2 | 100,00% | | | |
| tempi della prestazione | 4 | 0 | 1 | 0 | 0 | 80,00% | 20,00% | 1 | 14,29% |
| modalità di prestazione | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100,00% | | | |
| tempi di pagamento | 3 | 0 | 2 | 0 | 0 | 60,00% | 40,00% | 2 | 28,57% |
| forme di garanzia | 1 | 0 | 0 | 0 | 4 | 100,00% | | 0 | 0,00% |
| quantificazione dell'importo | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100,00% | | | |
| disciplina del subappalto | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 | 100,00% | | | |
| indicazione del foro competente | 2 | 0 | 2 | 0 | 1 | 60,00% | 40,00% | 2 | 28,57% |
| sottoscrizione delle parti | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100,00% | | | |
| assolvimento degli obblighi di pubblicità e trasparenza | 1 | 0 | 0 | 0 | 4 | 100,00% | | | |
| estensione del codice di comportamento | 1 | 0 | 0 | 0 | 4 | 100,00% | | | |
| TOTALE | | 1 | 6 | | | | | 7 | 100% |

Sede Istituzionale provinciale di Crotona, 31/01/2022

L'istruttore direttivo

(Dott. Beniamino Caparra)

Beniamino Caparra

Il Segretario Generale

(Dott. Nicola Middonna)

Nicola Middonna

PROSPETTO SINTETICO DEI RILIEVI SOLLEVATI PER CIASCUN INDICATORE

DETERMINAZIONI

| DESCRIZIONE | Positivo | Negativo | Non applicabile | Giudizi positivi | Giudizi negativi | % |
|--|------------------|-----------|-----------------|------------------|------------------|-------------|
| a. Regolarità delle procedure | 12 | 0 | 0 | 100,00% | | |
| b. Rispetto dei tempi | 7 | 5 | 0 | 58,33% | 41,67% | 50,00% |
| c. Correttezza formale | 12 | 0 | 0 | 100,00% | | |
| d. Affidabilità dei dati riportati nel provvedimento | 12 | 0 | 0 | 100,00% | | |
| e. Affidabilità dei dati riportati nei relativi allegati | 7 | 5 | 0 | 58,33% | 41,67% | 50,00% |
| f. Rispetto della normativa | 12 | 0 | 0 | 100,00% | | |
| g. Conformità alle norme regolamentari | 12 | 0 | 0 | 100,00% | | |
| h. Conformità al programma di mandato | 12 | 0 | 0 | 100,00% | | |
| i. Conformità al P.E.G. ed al Piano degli obiettivi | 6 | 0 | 6 | 100,00% | | |
| j. Conformità alle circolari interne | 12 | 0 | 0 | 100,00% | | |
| k. Conformità agli atti d'indirizzo | 12 | 0 | 0 | 100,00% | | |
| TOTALE | Conteggio | 10 | | | | 100% |

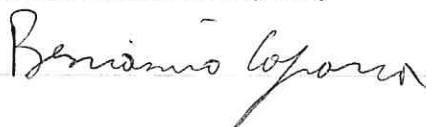
DETERMINE DI LIQUIDAZIONI

| DESCRIZIONE | Positivo | Negativo | Non applicabile | Giudizi positivi | Giudizi negativi | % |
|--|----------|-----------|-----------------|------------------|------------------|-------------|
| a. Regolarità delle procedure | 12 | 0 | 0 | 100,00% | | |
| b. Rispetto dei tempi | 7 | 5 | 0 | 58,33% | 41,67% | 38,46% |
| c. Correttezza formale | 12 | 0 | 0 | 100,00% | | |
| d. Affidabilità dei dati riportati nel provvedimento | 12 | 0 | 0 | 100,00% | | |
| e. Affidabilità dei dati riportati nei relativi allegati | 12 | 0 | 0 | 100,00% | | |
| f. Presenza del mandato | 4 | 8 | 0 | 33,33% | 66,67% | 61,54% |
| TOTALE | | 13 | | | | 100% |

Sede Istituzionale provinciale di Crotona, 31/01/2022

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 Crotone, 31/01/2022

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;
- il richiamo alla giurisprudenza della Corte dei Conti – Sez. Riunite reg. Sicilia, pareri 23.02 – 11.03.2005 – Corte dei Conti – Sez. Reg. Lombardia – parere n. 1/2007, non risulta più in linea con la giurisprudenza dominante attuale (Deliberazione Sezione Autonomie N. 27/SEZAUT/2019/QMIG del 7 ottobre 2019);
- di nominare il responsabile del procedimento.

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;
- rispetto della regola dell'art. 191 comma 3 del D. Lgs 267/2000 "Per i lavori pubblici di somma urgenza, cagionati dal verificarsi di un evento eccezionale o imprevedibile, "la Giunta" o nel caso della Provincia il presidente con i poteri della Giunta, entro venti giorni dall'ordinazione fatta a terzi, su proposta del

Bc 

Relazione finale su controlli regolarità amministrativa - primo semestre anno 2021

responsabile del procedimento, sottopone al Consiglio il provvedimento di riconoscimento della spesa con le modalità previste dall'articolo 194, comma 1, lettera e), prevedendo la relativa copertura finanziaria nei limiti delle accertate necessità per la rimozione dello stato di pregiudizio alla pubblica incolumità. Il provvedimento di riconoscimento è adottato entro 30 giorni dalla data di deliberazione della proposta da parte della Giunta, e comunque entro il 31 dicembre dell'anno in corso se a tale data non sia scaduto il predetto termine. La comunicazione al terzo interessato è data contestualmente all'adozione della deliberazione consiliare (comma così sostituito dall'art. 3, comma 1, lettera i), legge n. 213 del 2012, poi così modificato dall'art. 1, comma 901, legge n. 145 del 2018).”;

- mancano i DURC necessari anche in fase di impegno.
- Di firmare anche il responsabile del procedimento e non solo di contemplarlo nelle motivazioni.

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

- nessun rilievo.

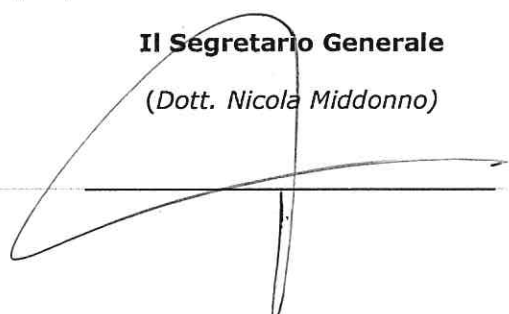
Alla SEGRETERIA GENERALE ed allo staff si raccomanda:

- nessun rilievo.

Sede Istituzionale provinciale di Crotone, 31/01/2022.

Il Segretario Generale

(Dott. Nicola Middonno)



L'istruttore direttivo

(Dott. Beniamino Caparra)

