



## PROVINCIA DI PIACENZA

SERVIZIO PERSONALE E AFFARI GENERALI

Segretario Generale

Dott. LUIGI TERRIZZI

Piacenza, lì 08/04/2024

Prot. n. 10633

### RELAZIONE SUI CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA - ANNO 2023 -

#### Premessa

Il sistema dei controlli interni degli Enti locali è stato ridisegnato dall'art. 3, comma 1, del D.L. n. 174/2012, convertito con modificazioni dalla L. n. 213/2012, che ha sostituito l'art. 147 del D.Lgs. n. 267/2000 ed ha introdotto una serie di nuove disposizioni, tra cui in particolare l'art. 147-bis, che ai commi 2 e 3 disciplina il controllo successivo di regolarità amministrativa.

Con atto C.P. n. 8 del 01.03.2013, modificato con atti C.P. n. 34 del 09.06.2014 e n. 18 del 30.9.2015, la Provincia di Piacenza, in attuazione delle sopraccitate disposizioni, ha approvato il **Regolamento dei controlli interni** dell'Ente, volto a definire gli strumenti e le modalità di svolgimento delle varie tipologie di controllo interno.

Sulla base di quanto disposto dal nuovo articolo 147-bis del D. Lgs. 267/2000, il predetto Regolamento definisce gli ambiti e le modalità di svolgimento del **controllo successivo di regolarità amministrativa** che si svolge secondo principi generali di revisione aziendale e con motivate tecniche di campionamento, sotto la direzione del Segretario dell'Ente.

Detto Regolamento prevede all'art. 7, la costituzione di un Gruppo di lavoro a supporto del Segretario Generale, soggetto a cui compete la metodologia del controllo.

Il sistema di controllo amministrativo successivo all'approvazione degli atti è uno strumento di prevenzione di fenomeni corruttivi; in tal senso risulta contemplato nel PIANO INTEGRATO DI ATTIVITA' E ORGANIZZAZIONE - PIAO 2023-2025, sottosezione di programmazione "RISCHI CORRUTTIVI E TRASPARENZA" della sezione "VALORE PUBBLICO, PERFORMANCE E ANTICORRUZIONE", al punto 2.3.5 (di cui al Provvedimento del Presidente n. 10 del 31/01/2023) che stabilisce che il controllo riguarda in particolare gli atti relativi alle aree di rischio obbligatorie.

La selezione dei documenti da sottoporre a controllo successivo viene effettuata, pertanto, tenuto conto anche della necessità di dare attuazione al sopraccitato **piano "anticorruzione"** dell'Ente (pubblicato nella sezione "Amministrazione trasparente" del sito): ciò premesso, dal controllo successivo può scaturire l'invio di apposite direttive e/o schemi tipo, redatti a cura del Segretario

Generale e con il supporto del Gruppo di lavoro, ai Responsabili dei servizi interessati, ed eventualmente, per conoscenza, all'Organo di revisione ed all'Organo di valutazione dei risultati dei dirigenti.

Nel caso in cui l'attività di controllo in esame permetta di rilevare irregolarità, il Segretario propone al soggetto competente l'adozione di provvedimenti tesi a rimuovere, ove possibile, gli effetti del vizio riscontrato, a ripristinare le condizioni di legittimità e correttezza dell'azione amministrativa oltre che a prevenire la reiterazione di tali irregolarità.

In attuazione degli obiettivi del PEG/Piano della performance 2023- PIAO- sezione Performance e Anticorruzione- ed in una logica di collaborazione con gli altri Dirigenti dell'Ente, si conferma l'obiettivo di rendere più incisivo e tempestivo il controllo sugli atti *in itinere* sia supportando direttamente i dirigenti già in fase istruttoria, che controllando taluni atti, anche in fase di redazione, in quanto attinenti ad aree a maggior rischio di corruzione.

A partire dall'anno 2022, tra i compiti della Provincia, in quanto soggetto attuatore dei progetti finanziati con risorse del PNRR, rientrano i Controlli Amministrativi, del rispetto della legislazione vigente e dei principi generali del PNRR, al fine di garantire la regolarità delle procedure di affidamento.

## Modalità del controllo

Con D.D. 577 del 10/05/2023 è stato approvato il Piano annuale 2023 del Controllo di regolarità amministrativa di cui all'art. 7 del regolamento dei controlli interni della Provincia di Piacenza comunicato a tutti i Dirigenti, al Nucleo di Valutazione (NDV), ai Revisori dei Conti, al Presidente ed al Consiglio Provinciale.

All'interno del Piano di controllo:

- sono state individuate per l'annualità 2023 (periodo oggetto della presente relazione: 01/01/2023 –31/12/2023) quattro tipologie di atti da sottoporre a controllo:
  - a) **affidamenti diretti**;
  - b) atti per l'**affidamento mediante procedura negoziata**;
  - c) **atti PNRR**;
  - d)**contratti**: lettera commerciale;
  
- è stato stabilito di non sottoporre a controllo gli atti del Segretario Generale, in quanto sottoposti *ab origine* al controllo stesso;
- è stato stabilito di utilizzare le schede appositamente predisposte per il controllo degli atti, così come successivamente integrate per gli atti PNRR;
- è stato specificato che l'estrazione è effettuata in seduta pubblica in data fissata dal Segretario Generale, con il supporto del programma di gestione documentale e l'utilizzo del "Generatore di numeri casuali";
- è stato stabilito che si applicano anche per Anno 2023, fino al 30.6.2023 per tutti gli appalti e successivamente per appalti PNRR/PNC, le deroghe di cui al d.l. n. 76/2020 (cd. Decreto Semplificazioni), convertito con modificazioni dalla legge n. 120/2020, come successivamente modificato dal d. l. n. 77/2021, conv. in legge n. 108/2021, quindi sono sottoposti a controllo gli atti di AFFIDAMENTO DIRETTO "PURO" per:
  - lavori di importo inferiore a 150.000 euro, ai sensi art. 1, comma 2, lett. a), del d.l. n. 76/2020, conv. con mod. in legge n. 120/2020 e s.m.i.;

- servizi e forniture, ivi compresi i servizi di ingegneria e architettura e l'attività di progettazione, di importo inferiore a 139.000 euro, ai sensi art. 1, comma 2, lett. a), del d.l. n. 76/2020, conv. con mod. in legge n. 120/2020" e s.m.i.;

E' stata stabilita anche per l'anno 2023, l'effettuazione di controlli di regolarità con una periodicità trimestrale al fine di rendere tali controlli più ravvicinati alla data di adozione dell'atto e si è fissata una percentuale pari al 20% per tutte le tipologie di atti da sottoporre a controllo, ad eccezione delle procedure di affidamento lavori/servizi e forniture con risorse rientranti nell'ambito del PNRR 2021-2026 per le quali la percentuale è stata stabilita al 100%.

Con D.D. 687 del 05/06/2023 era stata effettuata una ricognizione del Gruppo di lavoro a supporto del Segretario successivamente modificato con D.D. 1302 del 04/10/2023 per cessazione per quiescenza di uno dei componenti.

Da ultimo con D.D. n. 112 del 29/01/2024 è stato individuato il Gruppo di lavoro a supporto del Segretario generale, dott. Luigi Terrizzi per i controlli, fino a diverse disposizioni, nella seguente composizione:

- **Dott.ssa Viviana Arena, assegnata al Servizio "Ufficio di Staff Bilancio, Patrimonio e Acquisti";**
- **Dott.ssa Paola Bailo, assegnata all'Ufficio di Staff "Personale Affari Generali Contratti";**
- **Dott.ssa Silvia Bracchi, assegnata al Servizio "Viabilità e programmazione del lavoro pubblici";**
- **Dott.ssa Greta Camporesi, assegnata all' Ufficio di Staff "Bilancio, Patrimonio e Acquisti"**
- **Dott.ssa Valeria Costantino, assegnata all'Ufficio di Staff "Personale Affari Generali Contratti";**
- **Dott. Luca Fermi, assegnato al Servizio "Viabilità e programmazione del lavoro pubblici";**
- **Dott.ssa Sara Ferrari, assegnata al Servizio "Territorio e Urbanistica, Sviluppo, Trasporti, Sistemi informativi e Assistenza agli Enti Locali";**
- **Dott. Andrea Mastronardo, assegnato all'Ufficio di Staff "Personale Affari Generali Contratti";**
- **Dott. Andrea Tedaldi, assegnato al Servizio "Ufficio di Staff Bilancio, Patrimonio e Acquisti";**

individuando, altresì, per lo svolgimento delle funzioni di Segreteria e assistenza, per le attività di cui trattasi le dipendenti Sig.ra Monica Capra e/o Sig. Michele Silva, disgiuntamente, secondo la rispettiva presenza in servizio e compatibilmente con le esigenze dell'ufficio di attuale assegnazione;

Nelle schede di controllo di conformità degli atti, comprensiva della scheda di controllo degli atti PNRR 2021-2026, specificamente approvate in precedenza con DD n. 332 del 28/04/2017, DD n. 465 del 31/05/2017, DD n. 922 del 5/10/2017, DD 936 del 08/08/2022, DD n. 1123 del 21/09/2022 e da ultimo con D.D. n. 1503 del 8.11.2023 sono riportati i criteri di verifica, ossia gli indicatori di legittimità e di qualità degli atti, e precisamente:

**Indicatori di legittimità normativa e regolamentare:**

- 1) rispondenza a norme e regolamenti;
- 2) rispetto normativa trasparenza;

- 3) rispetto normativa privacy;
- 4) correttezza del procedimento.

### **Indicatori di qualità dell'atto:**

- 1) oggetto;
- 2) qualità dell'atto amministrativo;
- 3) affidabilità.

Le schede prevedono:

- nella prima parte, una sezione dedicata all'individuazione, alla tipologia ed all'oggetto dell'atto;
- nella parte centrale, una serie di quesiti fissi, predeterminati ed identici per ogni atto, per il controllo della rispondenza alle normative vigenti, motivazioni, fasi, tempi, rispetto di requisiti specifici, ecc.;
- nella scheda per atti PNRR 2021/2026 sono stati aggiunti gli indicatori relativi ai rilievi specifici in materia di rispetto delle normative sul PNRR (dal 16 al 34);
- nella parte finale, l'esito del controllo, con le diciture "*positivo senza rilievi*", "*positivo con rilievi*", "*negativo con rilievi*" ed eventualmente i conseguenti *rilievi ed osservazioni*.

L'estrazione degli atti da assoggettare a controllo si basa su un metodo di campionamento casuale.

Per garantire la casualità dell'estrazione viene utilizzato il generatore di numeri casuali fornito dal portale della Regione Emilia-Romagna all'indirizzo: <http://wwwservizi.regione.emilia-romagna.it/generatore/default.aspx>, con il supporto del CED - servizio di assistenza /consulenza informatica, ove necessario.

In esito ai sorteggi effettuati nei quattro trimestri dell'anno 2023, sono state assoggettati a controllo:

- **n. 39 determinazioni dirigenziali di affidamento diretto** estratte con il supporto del programma di gestione documentale disponibile sul sito della Regione Emilia-Romagna **su un totale di n. 192 atti relativi all'anno 2023:**
  - **n. 10** determinazioni dirigenziali di **affidamento diretto** (D.D. 37 del 17/01/2023; D.D. 63 del 23/01/2023; D.D. 151 del 10/02/2023; D.D. 258 del 03/03/2023; D.D. 285 del 07/03/2023; D.D. 312 del 16/03/2023; D.D. 337 del 21/03/2023; D.D. 338 del 21/03/2023; D.D. 352 del 22/03/2023; D.D. 410 del 30/03/2023) su un totale di **n. 54 atti relativi al primo trimestre 2023;**
  - **n. 9** determinazioni dirigenziali di **affidamento diretto** (D.D. 445 del 05/04/2023; D.D. 526 del 28/04/2023; D.D. 592 del 15/05/2023; D.D. 595 del 15/05/2023; D.D. 616 del 19/05/2023; D.D. 659 del 29/05/2023; D.D. 675 del 31/05/2023; D.D. 689 del 05/06/2023; D.D. 723 del 13/06/2023) su un totale di **n. 43 atti relativi al secondo trimestre 2023**
  - **n. 8** determinazioni dirigenziali di **affidamento diretto** (D.D. 854 del 12/07/2023- D.D. 918 del 24/07/2023- D.D. 995 del 04/08/2023; D.D.998 del 04/08/2023; D.D. 1001 del 04/08/2023; D.D. 34 del 08/09/2023; D.D. 1202 del 19/09/2023; D.D. 1268 del 28/09/2023) su un totale di **n. 41 atti relativi al terzo trimestre 2023;**

- **n. 12** determinazioni dirigenziali di **affidamento diretto** (D.D. 1478 del 02/11/2023; D.D. 1515 del 09/11/2023; D.D. 1539 del 14/11/2023; D.D. 1566 del 20/11/2023; D.D. 1569 del 20/11/2023; D.D. 1575 del 20/11/2023; D.D.1627 del 29/11/2023; D.D. 1642 del 01/12/2023; D.D. 1689 del 11/12/2023; D.D. 1723 del 18/12/2023; D.D. 1765 del 21/12/2023; D.D. 1791 del 27/12/2023) su un totale di **n. 54 relative al quarto trimestre**;
- **n. 6 atti per l'affidamento mediante procedura negoziata** estratte con il supporto del programma di gestione documentale disponibile sul sito della Regione Emilia-Romagna **su un totale di n. 10 atti relativi all'anno 2023**:
  - **n. 1** atto di **affidamento mediante procedura negoziata** - D.D. 238 del 28/02/2023 - su un totale di n. 1 atto **relativo al primo trimestre**;
  - **n. 1** atti di **affidamento mediante procedura negoziata** - D.D. 795 del 27/06/2023 - su un totale di n. 5 **atti relativi al secondo trimestre 2023**;
  - **n. 3** atti di **affidamento mediante procedura negoziata** - D.D. 907 del 19/07/2023 – D.D. 959 del 01/08/2023, D.D. 1023 del 09/08/2023 - su un totale di n. 3 **atti relativi al terzo trimestre**;
  - **n. 1** atti di **affidamento mediante procedura negoziata** - D.D. 1728 del 19/12/2023 - su un totale di n. 1 atto **relativo al quarto trimestre**;
- **n. 12 contratti stipulati attraverso scambio di corrispondenza** estratte con il supporto del programma di gestione documentale disponibile sul sito della Regione Emilia-Romagna **su un totale di n. 30 registrati nell'anno 2023**:
  - **n. 3 contratti stipulati attraverso scambio di corrispondenza** - Num. Reg. 62 del 28/03/2023; Num. Reg. 65 del 29/03/2023; Num. Reg. 76 del 30/03/2023 - su un totale di **n. 13 atti relativi al primo trimestre**;
  - **n. 3 contratti stipulati attraverso scambio di corrispondenza** - Num. Reg. 93 del 06/04/2023; Num. Reg. 111 del 12/05/2023; Num. Reg. 113 del 15/05/2023 - su un totale di **n. 3 atti relativi al secondo trimestre**;
  - **n. 4 contratti stipulati attraverso scambio di corrispondenza** - Num. Reg. 149 del 07/08/2023; Num. Reg.155 del 21/08/2023; Num. Reg. 156 del 21/08/2023; Num. Reg. 157 del 21/08/2023 - su un totale di **n. 4 atti relativi al terzo trimestre**;
  - **n. 2 contratti stipulati attraverso scambio di corrispondenza** - Num. Reg. 202 del 14/11/2023; Num. Reg. 233 del 12/12/2023 - su un totale di **n. 10 atti relativi al quarto trimestre**;

In conformità a quanto stabilito con il Piano annuale di controllo 2023 approvato con DD n. 577 del 10/05/2023 la Commissione ha proceduto al controllo delle procedure di affidamento lavori/servizi e forniture con risorse rientranti nell'ambito del PNRR 2021-2026 nella percentuale del 100% per Anno 2023:

- **n. 178 procedure di affidamento lavori/servizi e forniture con risorse rientranti nell'ambito del PNRR 2021-2026 su un totale di n. 178 registrate nell'anno 2023, come di seguito ripartite:**
  - **n. 35** procedure di affidamento lavori/servizi e forniture con risorse rientranti nell'ambito del **PNRR 2021-2026** (D.D. 21 del 12/01/2023; D.D. 50 del 18/01/2023; D.D. 51 del 18/01/2023; D.D. 77 del 24/01/2023; D.D. 86 del 25/01/2023; D.D. 96 del 27/01/2023; D.D. 100 del 27/01/2023; D.D. 110 del 31/01/2023; D.D. 111 del 31/01/2023; D.D. 112 del 31/01/2023; D.D. 131 del 02/02/2023; D.D. 165 del 14/02/2023; D.D. 166 del 14/02/2023; D.D. 180 del 16/02/2023; D.D. 193 del 21/02/2023; D.D. 221 del 27/02/2023; D.D. 272 del 06/03/2023; D.D. 275 del 06/03/2023; D.D. 276 del 06/03/2023; D.D. 277 del 06/03/2023; D.D. 281 del 06/03/2023; D.D. 282 del 06/03/2023; D.D. 283 del 07/03/2023; D.D. 313 del 14/03/2023; D.D. 315 del 15/03/2023; D.D. 316 del 15/03/2023; D.D. 317 del 15/03/2023; D.D. 318 del 15/03/2023; D.D. 319 del 16/03/2023; D.D. 320 del 16/03/2023; D.D. 323 del 16/03/2023; D.D. 331 del 20/03/2023; D.D. 376 del 27/03/2023; D.D. 388 del 28/03/2023; D.D. 413 del 30/03/2023) **relative al primo trimestre;**
  - **n. 47** procedure di affidamento lavori/servizi e forniture con risorse rientranti nell'ambito del **PNRR 2021-2026** (D.D.425 del 03/04/2023; D.D.426 del 03/04/2023; D.D.443 del 05/04/2023; D.D.444 del 05/04/2023; D.D. 487 del 18/04/2023; D.D.504 del 21/04/2023; D.D.511 del 26/04/2023; D.D.514 del 27/04/2023; D.D.515 del 27/04/2023; D.D.520 del 27/04/2023; D.D. 547 del 04/05/2023; D.D.551 del 05/05/2023; D.D.552 del 05/05/2023; D.D.553 del 05/05/2023; D.D.554 del 05/05/2023; D.D.557 del 05/05/2023; D.D.563 del 08/05/2023; D.D.585 del 11/05/2023; D.D.586 del 11/05/2023; D.D.587 del 11/05/2023; D.D.601 del 17/05/2023; D.D.602 del 17/05/2023; D.D.634 del 24/05/2023; D.D.652 del 26/06/2023; D.D.664 del 30/05/2023; D.D.682 del 01/06/2023; D.D.699 del 07/06/2023; D.D.700 del 07/06/2023; D.D.711 del 08/06/2023; D.D.718 del 09/06/2023; D.D.719 del 09/06/2023; D.D.731 del 14/06/2023; D.D.732 del 14/06/2023; D.D.733 del 14/06/2023; D.D.747 del 19/06/2023; D.D.755 del 19/06/2023; D.D.756 del 20/06/2023; D.D.757 del 20/06/2023; D.D.759 del 20/06/2023; D.D.761 del 21/06/2023; D.D.762 del 21/06/2023; D.D.774 del 22/06/2023; D.D.775 del 22/06/2023; D.D.777 del 22/06/2023; D.D.794 del 26/06/2023; D.D.800 del 27/06/2023; D.D. 803 del 28/06/2023) **relative al secondo trimestre;**
  - **n. 59** procedure di affidamento lavori/servizi e forniture con risorse rientranti nell'ambito del **PNRR 2021-2026** (D.D. 827 del 05/07/2023 – D.D. 843 del 07/07/2023 - D.D. 845 del 07/07/2023 - D.D. 847 del 07/07/2023 - D.D. 855 del 12/07/2023 - D.D. 856 del 12/07/2023 - D.D. 883 del 17/07/2023 - D.D. 898 del 19/07/2023 - D.D. 908 del 19/07/2023 - D.D. 910 del 20/07/2023 - D.D. 927 del 24/07/2023 - D.D. 936 del 26/07/2023- D.D. 942 del 27/07/2023 - D.D. 946 del 27/07/2023 - D.D. 949 del 28/07/2023 - D.D. 952 del 28/07/2023- D.D. 979 del 03/08/2023 - D.D.1003 del 04/08/2023 - D.D. 1006 del 04/08/2023 - D.D. 1022 del 08/08/2023- D.D.1024 del 09/08/2023 - D.D.1026 del 09/08/2023 - D.D.1032 del 09/08/2023 - D.D. 1053 del 18/08/2023 - D.D.1054 del 18/08/2023 - D.D.1056 del 21/08/2023 - D.D.1062 del 21/08/2023 - D.D. 1063 del 22/08/2023- D.D.1070 del 23/08/2023 - D.D. 1083 del 25/08/2023 - D.D. 1085 del 25/08/2023 -D.D. 1086 del 25/08/2023- D.D.1087 del 25/08/2023 - D.D.1088 del 25/08/2023 - D.D. 1089 del 25/08/2023 - D.D. 1090 del 25/08/2023- D.D. 1091 del 25/08/2023 - D.D.1092 del 25/08/2023 - D.D. 1098 del 29/08/2023 - D.D.1101 del 29/08/2023- D.D. 1102 del 29/08/2023 - D.D.1103 del 30/08/2023 - D.D. 1109 del 30/08/2023 -D.D.1110 del 30/08/2023- D.D. 1112 del 30/08/2023 - D.D. 1115 del 31/08/2023- D.D.1116 del 31/08/2023 - D.D.1117 del 31/08/2023- D.D.1131 del 04/09/2023 - D.D.1136 del 06/09/2023 - D.D. 1164 del 13/09/2023 - D.D. 1165 del 13/09/2023- D.D. 1172 del 14/09/2023 - D.D. 1190 del 18/09/2023 - D.D. 1230 del 25/09/2023 -D.D.1274 del 29/09/2023- D.D. 1275 del 29/09/2023 - D.D. 1277 del 29/09/2023) **relative al terzo trimestre;**
  - **n. 37** procedure di affidamento lavori/servizi e forniture con risorse rientranti nell'ambito del **PNRR 2021-2026** (D.D. 1292 del 03/10/2023 – D.D. 1310 del 06/10/2023 - D.D. 1312 del

09/10/2023 - D.D. 1313 del 09/10/2023 - D.D. 1315 del 09/10/2023 - D.D. 1320 del 10/10/2023 - D.D. 1332 del 12/10/2023 - D.D. 1346 del 13/10/2023 - D.D. 1360 del 17/10/2023 - D.D. 1419 del 25/10/2023 - D.D. 1431 del 26/10/2023 - D.D. 1433 del 26/10/2023- D.D. 1447 del 30/10/2023 - D.D. 1462 del 30/10/2023 - D.D. 1506 del 08/11/2023 - D.D. 1536 del 14/11/2023- D.D. 1546 del 15/11/2023 - D.D.1547 del 15/11/2023 - D.D. 1550 del 15/11/2023 - D.D. 1564 del 17/11/2023- D.D.1583 del 21/11/2023 - D.D.1599 del 23/11/2023 - D.D.1611 del 24/11/2023 - D.D. 1619 del 28/11/2023 - D.D.1636 del 30/11/2023 - D.D.1643 del 01/12/2023 - D.D.1669 del 06/12/2023 - D.D. 1691 del 11/12/2023- D.D.1722 del 18/12/2023 - D.D. 1745 del 20/12/2023 - D.D. 1750 del 20/12/2023 -D.D. 1752 del 21/12/2023- D.D.1766 del 21/12/2023 - D.D.1771 del 21/12/2023 - D.D. 1817 del 28/12/2023 - D.D. 1825 del 29/12/2023- D.D. 1826 del 29/12/2023) **relative al quarto trimestre.**

Nell'elenco degli atti sottoposti a controllo per Anno 2023, sono stati inseriti anche gli atti che la Stazione Unica Appaltante adotta per conto dei Comuni per procedure di gara d'appalto finanziate con risorse PNRR.

## **Controlli eseguiti e relativo esito**

Come anticipato sopra, si è ritenuto di assoggettare a controllo nella misura del 20% le determinazioni di affidamento diretto, i contratti stipulati attraverso scambio di corrispondenza e gli atti di affidamento mediante procedura negoziata, ad eccezione delle procedure di affidamento lavori/servizi e forniture con risorse rientranti nell'ambito del PNRR 2021-2026 per le quali la percentuale è stata stabilita al 100%.

Nell'ambito del controllo successivo di regolarità amministrativa si evidenzia che oltre agli atti estratti si è proceduto al controllo anche degli atti presupposto in particolare determinate a contrarre, al fine di un controllo più completo ed incisivo.

All'esito del controllo successivo da parte del Segretario supportato dal gruppo di lavoro, gli atti esaminati nell'anno 2023 sono risultati conformi agli indicatori di controllo, così come dettagliatamente descritto nelle relative schede di conformità, salvo le carenze riscontrate in alcuni dei provvedimenti esaminati, in particolare:

### **1. Categoria delle determinazioni dirigenziali di affidamento diretto:**

- ✓ mancato inserimento del richiamo relativo al rispetto delle linee guida ANAC n. 4 e*ci* per quanto riguarda:
  - D.D. 63 del 20/01/2023 (**primo trimestre**)
  - D.D. 659 del 29/05/2023 (**secondo trimestre**)
  
- ✓ Omessa pubblicazione nella sezione "Amministrazione trasparente" del sito della Provincia per quanto riguarda:
  - D.D. 151 del 10/02/2023 (**primo trimestre**)
  
- ✓ Premesse che non consentono sufficientemente di definire perfettamente il contenuto dell'atto e*ci* riguardo a:

- D.D. 352 del 22/03/2023 (**primo trimestre**).

## 2. **Categoria degli atti di affidamento mediante procedura negoziata:**

- ✓ mancato inserimento del richiamo relativo al rispetto delle linee guida ANAC n. 4 ciò con riguardo a:

- D.D.238 del 03/03/2023 (**primo trimestre**)

## 3. **Categorie contratti stipulati attraverso scambio di corrispondenza:**

- ✓ mancato riferimento agli obblighi di tracciabilità flussi finanziari ciò con riguardo a:
  - Num. Reg. 76 del 30/03/2023 - (**primo trimestre**)

## 4. **Categoria procedure di affidamento lavori/servizi e forniture con risorse rientranti nell'ambito del PNRR 2021-2026** si è riscontrata la mancanza:

a) Dell'esplicito richiamo del rispetto del principio di addizionalità:

- D.D. 110 del 31/01/2023 – (**primo trimestre**)

b) del richiamo all'atto di nomina del RUP della procedura:

- D.D. 111 del 02/02/2023 (**primo trimestre**)

c) dell'inserimento del logo U.E. nel frontespizio della determinazione:

- D.D. 699 del 07/06/2023 (**secondo trimestre**)

A tale riguardo, tenuto conto delle *"linee guida per lo svolgimento delle attività di controllo e rendicontazione degli interventi PNRR di competenza delle amministrazioni centrali e dei soggetti attuatori"* – Circolare n. 30 del 11/08/2022 e successive- si ritiene che l'esito del controllo degli atti PNRR possa definirsi "positivo senza rilievi" anche in presenza delle carenze rilevate risultando le predette, allo stato del procedimento, non incidenti sulla regolarità ed idoneità dell'atto a produrre i suoi effetti.

## **Conclusioni**

L'obiettivo dell'attività di controllo successivo è quello di migliorare la qualità degli atti amministrativi ed indirizzare l'attività amministrativa verso percorsi semplificati e trasparenti che ne garantiscano l'imparzialità.

Si tratta di un'attività propositiva e dialettica, in continua evoluzione, secondo una logica collaborativa e diretta in particolare all'autocorrezione dell'azione amministrativa.

Per realizzare tale obiettivo e migliorare complessivamente la tecnica di redazione degli atti amministrativi, superando alcune criticità emerse nel corso del controllo effettuato nell'anno 2022, il

Segretario Generale – avvalendosi del supporto del Gruppo di lavoro per il controllo successivo di regolarità amministrativa – ha fornito ai Dirigenti ulteriori istruzioni a supporto dei redattori e responsabili della predisposizione degli atti specificando, per le tipologie ritenute di maggiore rilevanza, anche ai sensi della l. n. 190 del 2012, l'elencazione degli elementi ritenuti essenziali per la corretta e completa redazione degli stessi, raccomandando nel contempo la massima attenzione e precisione nella predisposizione degli atti.

Nello specifico, per quanto riguarda:

✓ **Categoria delle determinazioni dirigenziali di affidamento:**

- rispetto delle linee guida ANAC n. 4 (non più produttive di effetti dal 1.7.2023 - data in cui ha acquistato efficacia il d.lgs. n. 36/2023 – Nuovo Codice dei Contratti Pubblici; continuano ad applicarsi per le procedure in corso alla data del 1.7.2023);
- pubblicazione nella sezione "Amministrazione trasparente" del sito della Provincia
- precise indicazioni nelle premesse dei contenuti per la definizione dell'atto

✓ **Categoria degli atti di affidamento mediante procedura negoziata:**

- rispetto delle linee guida ANAC n. 4 (non più produttive di effetti dal 1.7.2023 - data in cui ha acquistato efficacia il d.lgs. n. 36/2023 – Nuovo Codice dei Contratti Pubblici; continuano ad applicarsi per le procedure in corso alla data del 1.7.2023);

✓ **Categorie contratti stipulati attraverso scambio di corrispondenza:**

- riferimento agli obblighi di tracciabilità flussi finanziari

✓ **Categoria procedure di affidamento lavori/servizi e forniture con risorse rientranti nell'ambito del PNRR 2021-2026:**

- richiamo del rispetto del principio di addizionalità
- richiamo all'atto di nomina del RUP
- utilizzo corretto del logo U.E.

Nella redazione delle determinazioni dirigenziali di atti PNRR 2021 – 2026, si richiamata particolare attenzione in ordine all'inserimento delle specifiche peculiarità relative alla suddetta tipologia di atti.

La presente relazione, ai sensi di quanto previsto dal 3° comma dell'art. 147-bis, del d.lgs. n. 267/2000 e dal vigente Regolamento, viene inviata al Direttore Generale, ai Dirigenti, al Presidente della Provincia, ai Consiglieri Provinciali, al Collegio dei Revisori ed al Nucleo di Valutazione e pubblicata nella sezione "Amministrazione trasparente - altri contenuti – prevenzione della corruzione" del sito istituzionale.

Le schede elaborate dal Gruppo di lavoro relative alle singole determinazioni dirigenziali e gli atti assoggettati a controllo dell'anno 2023 sono depositate presso l'Ufficio del Segretario Generale per la consultazione.

**F.TO IL SEGRETARIO GENERALE**  
(Dott. LUIGI TERRIZZI)