



PROVINCIA DI PIACENZA

SERVIZIO PERSONALE E AFFARI GENERALI

Segretario Generale

Dott. LUIGI TERRIZZI

Piacenza, lì 24/02/2024

RELAZIONE SUI CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA - ANNO 2024 -

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 sopracitate 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 2024-2026, 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. 19 del 05/05/2024) 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 sopracitato **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 2024 confluiti nel PIAO 2024-2026 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. 503 del 22/04/2024 è stato approvato il Piano annuale 2024 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 2024 (periodo oggetto della presente relazione: 01/01/2024 – 31/12/2024) 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";

E' stata stabilita anche per l'anno 2024, 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. n. 853 del 10/07/2024 sono stati aggiornati i componenti del Gruppo di lavoro a supporto del Segretario generale, dott. Luigi Terrizzi per i controlli, fino a diverse disposizioni, nella seguente composizione:

- **Dott.ssa Simona Baldrighi, assegnata al Servizio "Bilancio, Patrimonio, monitoraggio PNRR";**
- **Dott.ssa Silvia Bracchi, assegnata al Servizio "Viabilità, programmazione dei lavori pubblici, Polizia Provinciale";**
- **Dott.ssa Greta Camporesi, assegnata al Servizio "Istruzione, Pari Opportunità, SUA, Acquisti";**
- **Dott.ssa Valeria Costantino, assegnata al Servizio "Personale e Affari Generali"**
- **Dott. Luca Fermi, assegnato al Servizio "Viabilità, programmazione dei lavori pubblici, Polizia Provinciale";**
- **Dott.ssa Sara Ferrari, assegnata al Servizio "Territorio e Urbanistica, Sviluppo, Trasporti, Sistemi informativi, Assistenza agli Enti locali";**
- **Dott.ssa Paola Magnaschi, assegnata al Servizio "Istruzione, Pari Opportunità, SUA, Acquisti";**
- **Dott. Gianmarco Maserati, assegnato al Servizio "Territorio e Urbanistica, Sviluppo, Trasporti, Sistemi informativi, Assistenza agli Enti locali";**
- **Dott. Andrea Mastronardo, assegnato al Servizio "Personale e Affari Generali"**
- **Dott. Andrea Tedaldi, dirigente del Servizio "Istruzione, Pari Opportunità, SUA, 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 2024, sono state assoggettati a controllo:

- **n. 29 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. 149 atti relativi all'anno 2024:**
 - **n. 5** determinazioni dirigenziali di **affidamento diretto** (D.D. 50 del 17/01/2024; D.D. 79 del 24/01/2024; D.D. 194 del 15/02/2024; D.D. 251 del 23/02/2024; D.D. 316 del 08/03/2024) su un totale di **n. 26 atti relativi al primo trimestre 2024;**
 - **n. 8** determinazioni dirigenziali di **affidamento diretto** (D.D. 432 del 08/04/2024; D.D. 492 del 18/04/2024; D.D. 533 del 29/04/2024; D.D. 572 del 08/05/2024; D.D. 615 del 21/05/2024; D.D. 623 del 22/05/2024; D.D. 732 del 17/06/2024; D.D. 745 del 18/06/2024) su un totale di **n. 41 atti relativi al secondo trimestre 2024;**
 - **n. 5** determinazioni dirigenziali di **affidamento diretto** (D.D. 813 del 01/07/2024; D.D. 961 del 29/07/2024; D.D. 964 del 29/07/2024; D.D. 988 del 01/08/2024; D.D. 1059 del 19/08/2024) su un totale di **n. 26 atti relativi al terzo trimestre 2024;**
 - **n. 11** determinazioni dirigenziali di **affidamento diretto** (D.D. 1311 del 09/10/2024; D.D. 1330 del 11/10/2024; D.D. 1385 del 22/10/2024; D.D. 1493 del 05/11/2024; D.D. 1497 del 05/11/2024; D.D. 1565 del 15/11/2024; D.D. 1582 del 19/11/2024; D.D. 1602 del 21/11/2024; D.D. 1617 del 27/11/2024; D.D. 1640 del 29/11/2024; D.D. 1761 del 16/12/2024) su un totale di **n. 56 atti relativi al quarto trimestre 2024;**
- **n. 5 atti per l'affidamento mediante procedura negoziata senza bando** estratte con il

supporto del programma di gestione documentale disponibile sul sito della Regione Emilia-Romagna **su un totale di n. 5 atti relativi all'anno 2024:**

- **n. 1** atto di **affidamento mediante procedura negoziata** - D.D. 70 del 22/01/2024 - su un totale di n. 1 atti **relativo al primo trimestre 2024;**
 - **n. 1** atto di **affidamento mediante procedura negoziata** - D.D. 535 del 29/04/2024- su un totale di n. 1 **atti relativi al secondo trimestre 2024;**
 - **n. 3** atti di **affidamento mediante procedura negoziata** - D.D. 882 del 16/07/2024 - D.D. 1003 del 02/08/2024 - D.D. 1261 del 30/09/2024 - su un totale di n.3 atti **relativi al terzo trimestre 2024;**
 - **nessun** atto di **affidamento mediante procedura negoziata relativo al quarto trimestre 2024;**
- **n. 6 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. 20 registrati nell'anno 2024:**
 - **n. 2 contratti stipulati attraverso scambio di corrispondenza** - Num. Reg. 2 del 02/01/2024; Num. Reg. 43 del 19/02/2024 - su un totale di **n. 8 atti relativi al primo trimestre 2024;**
 - **n. 1 contratto stipulato attraverso scambio di corrispondenza** - Num. Reg. 106 del 06/05/2024- su un totale di **n. 1 atti relativi al secondo trimestre 2024;**
 - **n. 2 contratti stipulati attraverso scambio di corrispondenza** - Num. Reg. 142 del 11/07/2024) - Num. Reg. 146 del 17/07/2024 - su un totale di **n. 6 atti relativi al terzo trimestre 2024;**
 - **n. 1 contratto stipulato attraverso scambio di corrispondenza** - Num. Reg. 220 del 06/11/2024 - su un totale di **n. 5 atti relativi al quarto trimestre 2024;**

In conformità a quanto stabilito con il Piano annuale di controllo 2024 approvato con DD n. 503 del 22/04/2024 il Segretario con il supporto del Gruppo di lavoro, 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 2024:

- **n. 115 procedure di affidamento lavori/servizi e forniture con risorse rientranti nell'ambito del PNRR 2021-2026 su un totale di n. 115 registrate nell'anno 2024, come di seguito ripartite:**
 - **n. 22** procedure di affidamento lavori/servizi e forniture con risorse rientranti nell'ambito del **PNRR 2021-2026** (D.D. 35 del 16/01/2024- D.D. 39 del 16/01/2024- D.D. 41 del 16/01/2024- D.D. 42 del 16/01/2024- D.D. 52 del 17/01/2024 - D.D. 98 del 26/01/2024 - D.D. 111 del 29/01/2024- D.D. 120 del 30/01/2024- D.D. 122 del 30/01/2024- D.D. 135 del 31/01/2024- D.D. 136 del 31/01/2024- D.D. 180 del

13/02/2024- D.D. 181 del 13/02/2024- D.D. 182 del 13/02/2024- D.D. 213 del 21/02/2024- D.D. 246 del 23/02/2024- D.D. 267 del 27/02/2024- D.D. 270 del 28/02/2024- D.D. 291 del 04/03/2024- D.D. 296 del 06/03/2024- D.D. 341 del 18/03/2024- D.D. 369 del 21/03/2024) **relative al primo trimestre 2024;**

- **n. 23** procedure di affidamento lavori/servizi e forniture con risorse rientranti nell'ambito del **PNRR 2021-2026** (D.D. 427 del 08/04/2024 – D.D. 457 del 10/04/2024 - D.D. 458 del 10/04/2024 - D.D. 486 del 16/04/2024 - D.D. 488 del 17/04/2024 - D.D. 516 del 23/04/2024 - D.D. 577 del 09/05/2024 - D.D. 612 del 20/05/2024 - D.D. 620 del 22/05/2024 - D.D. 629 del 23/05/2024 - D.D. 631 del 24/05/2024 - D.D. 632 del 24/05/2024- D.D. 640 del 24/05/2024 - D.D. 650 del 29/05/2024 - D.D. 655 del 30/05/2024 - D.D. 680 del 06/06/2024- D.D. 695 del 07/06/2024 - D.D.708 del 11/06/2024 - D.D. 716 del 13/06/2024 - D.D. 717 del 13/06/2024- D.D. 718 del 13/06/2024 - D.D. 747 del 19/06/2024 - D.D. 789 del 26/06/2024) **relative al secondo trimestre 2024;**

- **n. 34** procedure di affidamento lavori/servizi e forniture con risorse rientranti nell'ambito del **PNRR 2021-2026** D.D. 810 del 01/07/2024 – D.D. 824 del 02/07/2024 - D.D. 836 del 03/07/2024 - D.D. 837 del 03/07/2024 - D.D. 846 del 08/07/2024 - D.D. 883 del 16/07/2024 - D.D. 884 del 16/07/2024 - D.D. 894 del 18/07/2024 - D.D. 897 del 18/07/2024 - D.D. 901 del 19/07/2024 - D.D. 909 del 22/07/2024 - D.D. 950 del 25/07/2024- D.D. 973 del 31/07/2024 - D.D. 985 del 01/08/2024 - D.D. 993 del 02/08/2024 - D.D. 1027 del 08/08/2024- D.D. 1037 del 09/08/2024 - D.D.1076 del 22/08/2024 - D.D. 1077 del 22/08/2024 - D.D. 1078 del 23/08/2024- D.D. 1094 del 29/08/2024 - D.D. 1101 del 30/08/2024 - D.D. 1103 del 30/08/2024 – D.D. 1107 del 30/08/2024 – D.D.1120 del 04/09/2024 – D.D. 1125 del 05/09/2024 – D.D. 1154 del 10/09/2024 – D.D. 1163 del 12/09/2024 – D.D. 1165 del 12/09/2024 – D.D. 1195 del 17/09/2024 – D.D. 1198 del 17/09/2024 – D.D. 1220 del 23/09/2024 – D.D. 1225 del 24/09/2024 – D.D. 1240 del 25/09/2024 **relative al terzo trimestre 2024;**

- **n. 36** procedure di affidamento lavori/servizi e forniture con risorse rientranti nell'ambito del **PNRR 2021-2026** (D.D. 1294 del 04/10/2024 – D.D. 1319 del 09/10/2024 - D.D. 1325 del 09/10/2024 - D.D. 1336 del 11/10/2024 - D.D. 1339 del 14/10/2024 - D.D. 1349 del 16/10/2024 - D.D. 1373 del 18/10/2024 - D.D. 1383 del 22/10/2024 - D.D. 1387 del 22/10/2024 - D.D. 1391 del 23/10/2024 - D.D. 1417 del 25/10/2024 - D.D. 1438 del 29/10/2024- D.D. 1447 del 30/10/2024 - D.D. 1543 del 13/11/2024 - D.D. 1657 del 03/12/2024 - D.D. 1700 del 09/12/2024- D.D. 1710 del 10/12/2024 - D.D. 1730 del 12/12/2024 - D.D. 1732 del 12/12/2024 - D.D. 1744 del 13/12/2024- D.D. 1757 del 16/12/2024 - D.D. 1765 del 16/12/2024 - D.D. 1769 del 17/12/2024 – D.D. 1770 del 17/12/2024 – D.D.1780 del 17/12/2024 – D.D. 1781 del 17/12/2024 – D.D. 1783 del 18/12/2024 – D.D. 1793 del 19/12/2024 – D.D. 1819 del 20/12/2024 – D.D. 1827 del 20/12/2024 – D.D. 1836 del 23/12/2024 – D.D. 1839 del 23/12/2024 – D.D. 1845 del 23/12/2024 – D.D. 1864 del 27/12/2024 - D.D. 1879 del 30/12/2024 – D.D. 1880 del 30/12/2024) **relative al quarto trimestre 2024.**

Nell'elenco degli atti sottoposti a controllo per Anno 2024, 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 connessi, in particolare determinazioni 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 2024 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, comunque non incidenti sulla legittimità ed efficacia degli atti, in particolare:

1. Categoria degli atti di affidamento mediante procedura negoziata:

✓ **mancato richiamo all'atto di nomina del RUP della procedura** ciò con riguardo a:

- D.D. 535 del 29/04/2024 ad oggetto: AFFIDAMENTO, MEDIANTE PROCEDURA TELEMATICA AI SENSI DELL'ART. 36, COMMA 2 LETT. B) DEL D.LGS. N. 50/2016, DEL SERVIZIO DI MANUTENZIONE DEGLI IMPIANTI ASCENSORI, ELEVATORI, SERVOSCALA DI COMPETENZA DELLA PROVINCIA DI PIACENZA - (CIG 898519517B): INTERVENTO DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA ASCENSORE ISTITUTO STATALE "ISII MARCONI" MEDIANTE APPLICAZIONE OPZIONE DEL QUINTO AI SENSI DELL'ART. 106, COMMA 12, DEL D.LGS. 50/2016 (**secondo trimestre 2024**).

2. contratti stipulati attraverso scambio di corrispondenza:

➤ mancato specifico richiamo al rispetto dei contratti collettivi di lavoro e delle norme a tutela del collocamento mirato disabili ciò con riguardo a:

- Num. Reg. 142 del 11/07/2024 collegato alla D.D. 755 del 21/06/2024 (**terzo trimestre 2024**).

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

➤ **non corretta applicazione del logo U.E. riportato sul frontespizio della Determinazione in maniera incompleta (corrispondente a quello più ridotto utilizzato per le opere PNC)** ciò con riguardo alla:

- D.D.629 del 23/05/2023 ad oggetto: PNRR 2021-2026. MISS.4.-COMP.1.-INV.3.3. CUP D34I19000280003. CIG 8787771A08. LICEO CLASSICO "MELCHIORRE

GIOIA" DI PIACENZA. LAVORI DI ADEGUAMENTO ANTISISMICO. FINANZIATO DALL'UNIONE EUROPEA NEXTGENERATIONEU - DECRETO MIUR N. 71 DEL 25/07/2020. IMPORTO COMPLESSIVO INTERVENTO EURO 1.500.000,00. [COD. INTERVENTO681] E CONTRATTO AGGIUNTIVO CIG A0499C9139 - **(secondo trimestre 2024)**

- D.D. 640 del 24/05/2024 ad oggetto: PNRR 2021-2026. MISS. M4 - COMP. C1- INV. 1.3. 'PALESTRA MARCORA DELL'ISTITUTO AGRARIO "RAINERI-MARCORA" DI PIACENZA. LAVORI DI ADEGUAMENTO ANTISISMICO E DI RIQUALIFICAZIONE FUNZIONALE' FINANZIATO DALL'UNIONE EUROPEANEXTGENERATIONEU - DECRETO MIM N° 343 DEL 02/12/2021. D.D.G. N. 45 DEL 04/08/2022 (COD. INTERVENTO 788). IMPORTO COMPLESSIVO DEL PROGETTO EURO 935.000,00. CUP: D39I22000000006. CIG A018DB2118. RETTIFICA PER ERRORE MATERIALE DETERMINAZIONE N. 631 DEL 24/05/2024. LIQUIDAZIONE DITTA ABE SAL N. 4 - FATT. N. 9 DEL 10/4/2024 E N. 10 DEL 24/4/2024 - **(secondo trimestre 2024)**
- D.D. 810 del 01/07/2024 ad oggetto: MISS. 4 - COMP. 1 - INV. 3.3 - CIG 949386051D CUP D32C21001020001. PROGETTO "LICEO 'GIULIA MOLINO COLOMBINI' DI PIACENZA. LAVORI DI MIGLIORAMENTO ANTISISMICO E DELLA SICUREZZA DELL'EDIFICIO PALESTRA." IMPORTO COMPLESSIVO EURO 1.505.682,70. FINANZIATO DALL'UNIONE EUROPEA- NEXTGENERATIONEU - DECRETO MIUR N. 116 DEL 18/05/2022. (COD. INTERVENTO 724) APPROVAZIONE PERIZIA DI VARIANTE SUPPLETIVA - **(terzo trimestre 2024)**
- D.D. 901 del 19/07/2024 ad oggetto: MISS. M4 -COMP. C1- INV. 3.3 - AFFIDAMENTO DI CUI AL PROGETTO "EX IPSIA LEONARDO DA VINCI DI PIACENZA MIGLIORAMENTO ANTISISMICO EDIFICI E MANUTENZIONE STRAORDINARIA". CUP: D32C21000360001 - CIG: 9466277AE5. IMPORTO COMPLESSIVO DEL PROGETTO EURO 2.296.950,91 FINANZIATO DALL'UNIONE EUROPEA - NEXTGENERATIONEU DECRETO MIUR N. 217 DEL 15/07/2021" (COD. INTERVENTO 725). DETERMINAZIONE DI AUTORIZZAZIONE ALL'AUMENTO DELL'IMPORTO AL SUBAPPALTO A FAVORE DELLA SOCIETÀ "ALFA AUTOMATION SRL" CON SEDE A GOTTOLONGO (BS) - **(terzo trimestre 2024)**
- D.D. 1094 del 29/08/2024 ad oggetto: MISS. M4 -COMP. C1- INV. 3.3 - PROGETTO DENOMINATO "EX IPSIA LEONARDO DA VINCI DI PIACENZA MIGLIORAMENTO ANTISISMICO EDIFICI E MANUTENZIONE STRAORDINARIA". CUP: D32C21000360001 - CIG: 9466277AE5. IMPORTO COMPLESSIVO DEL PROGETTO EURO 2.296.950,91 FINANZIATO DALL'UNIONE EUROPEA - NEXTGENERATIONEU DECRETO MIUR N. 217 DEL 15/07/2021 - (COD. INTERVENTO 725). DETERMINAZIONE DI AUTORIZZAZIONE AL SUBAPPALTO A FAVORE DELLA SOCIETÀ "TECNOCOPERTURE S.R.L." CON SEDE A PIACENZA (PC) - **(terzo trimestre 2024)**

➤ **Mancato inserimento del logo della dimensione richiesta per le opere PNC** ciò con riguardo a:

- D.D. 1078 del 23/08/2024 ad oggetto: PNC 2021-2026. MISS. 5 - COMP. C3 - MISU.INV.1 ACCERTAMENTO E IMPEGNO DI SPESA PER DIRITTI DI SEGRETERIA E IMPOSTE DI REGISTRAZIONE DODICESIMO CONTRATTO APPLICATIVO DELL'ACCORDO QUADRO 2023-2027 PER LA MANUTENZIONE DELLA RETE VIARIA PROVINCIALE - LOTTO 1 OVEST, DA SOTTOSCRIVERE CON RTI TRA LA MANDATARIA IMPRESA I.C.E.S. S.R.L. E LA MANDANTE CONSORZIO STABILE POLIEDRO - **(terzo trimestre 2024)**

➤ **Mancato inserimento nell'oggetto della dicitura PNRR 2021 -2026** ciò con riguardo a:

- D.D. 810 del 01/07/2024 ad oggetto: MISS. 4 - COMP. 1 - INV. 3.3 - CIG 949386051D CUP D32C21001020001. PROGETTO "LICEO 'GIULIA MOLINO COLOMBINI' DI PIACENZA. LAVORI DI MIGLIORAMENTO ANTISISMICO E DELLA SICUREZZA DELL'EDIFICIO PALESTRA." IMPORTO COMPLESSIVO EURO 1.505.682,70. FINANZIATO DALL'UNIONE EUROPEA- NEXTGENERATIONEU - DECRETO MIUR N. 116 DEL 18/05/2022. (COD. INTERVENTO 724) APPROVAZIONE PERIZIA DI VARIANTE SUPPLETIVA - **(terzo trimestre 2024)**

- D.D. 836 del 03/07/2024 ad oggetto: MISS. M4 - COMP. C1 - INV. 3.3. PROGETTO DENOMINATO: "LICEO "GIULIA MOLINO COLOMBINI" DI PIACENZA. LAVORI DI ADEGUAMENTO ANTISISMICO" FINANZIATO DALL'UNIONE EUROPEA- NEXTGENERATIONEU - DECRETO MIUR N. 116 DEL 18/05/2022. CUP D34I19000270003. CIG 8768947BF9. IMPORTO COMPLESSIVO EURO 1.500.000,00. FINANZIATO DALL'UNIONE EUROPEANEXTGENERATIONEU - DECRETO MIUR N. 175 DEL 10/03/2020. (COD. INTERVENTO 680). DETERMINAZIONE DI AUTORIZZAZIONE ALL'AUMENTO DELL'IMPORTO DEL SUBAPPALTO A FAVORE DELLA SOCIETÀ "RIVEREDIL 2 S.R.L." CON SEDE A PIACENZA - **(terzo trimestre 2024)**

- D.D. 837 del 18/07/2024 ad oggetto : MISS. M4 -COMP. C1- INV. 3.3 - PROGETTO DENOMINATO "EX IPSIA LEONARDO DA VINCI DI PIACENZA MIGLIORAMENTO ANTISISMICO EDIFICI E MANUTENZIONE STRAORDINARIA" CUP: D32C21000360001 - CIG: 9466277AE5. IMPORTO COMPLESSIVO DEL PROGETTO EURO 2.296.950,91 FINANZIATO DALL'UNIONE EUROPEA - NEXTGENERATIONEU DECRETO MIUR N. 217 DEL 15/07/2021 (COD. INTERVENTO 725). APPROVAZIONE PERIZIA DI VARIANTE SUPPLETIVA - **(terzo trimestre 2024)**

- D.D. 883 del 16/07/2024 ad oggetto: MISS. M4 - COMP. C1- INV. 1.3. "PALESTRA MARCORA DELL'ISTITUTO AGRARIO "RAINERI-MARCORA" DI PIACENZA. LAVORI DI ADEGUAMENTO ANTISISMICO E DI RIQUALIFICAZIONE FUNZIONALE" FINANZIATO DALL'UNIONE EUROPEANEXTGENERATIONEU - DECRETO MIM N. 343 DEL 02/12/2021. D.D.G. N. 45 DEL 04/08/2022 (COD. INTERVENTO 788). CUP: D39I22000000006. CIG A018DB2118. DETERMINAZIONE DI AUTORIZZAZIONE AL SUBAPPALTO A FAVORE DELLA SOCIETÀ "C.M. CARPENTERIA METALLICA S.R.L." CON SEDE A GARBAGNATE MONASTERO (LC) - **(terzo trimestre 2024)**

- D.D. 901 del 19/07/2024 ad oggetto: MISS. M4 -COMP. C1- INV. 3.3 - AFFIDAMENTO DI CUI AL PROGETTO "EX IPSIA LEONARDO DA VINCI DI PIACENZA MIGLIORAMENTO ANTISISMICO EDIFICI E MANUTENZIONE STRAORDINARIA". CUP: D32C21000360001 - CIG: 9466277AE5. IMPORTO COMPLESSIVO DEL PROGETTO EURO 2.296.950,91 FINANZIATO DALL'UNIONE EUROPEA - NEXTGENERATIONEU DECRETO MIUR N. 217 DEL 15/07/2021" (COD. INTERVENTO 725). DETERMINAZIONE DI AUTORIZZAZIONE ALL'AUMENTO DELL'IMPORTO AL SUBAPPALTO A FAVORE DELLA SOCIETÀ "ALFA AUTOMATION SRL" CON SEDE A GOTTOLONGO (BS) - **(terzo trimestre 2024)**

- D.D. 1094 del 29/08/2024 ad oggetto: MISS. M4 -COMP. C1- INV. 3.3 - PROGETTO DENOMINATO "EX IPSIA LEONARDO DA VINCI DI PIACENZA MIGLIORAMENTO ANTISISMICO EDIFICI E MANUTENZIONE STRAORDINARIA". CUP: D32C21000360001 - CIG: 9466277AE5. IMPORTO COMPLESSIVO DEL PROGETTO EURO 2.296.950,91 FINANZIATO DALL'UNIONE EUROPEA - NEXTGENERATIONEU DECRETO MIUR N. 217 DEL 15/07/2021 - (COD. INTERVENTO 725). DETERMINAZIONE DI AUTORIZZAZIONE AL SUBAPPALTO A FAVORE DELLA SOCIETÀ "TECNOCOPERTURE S.R.L." CON SEDE A PIACENZA (PC) - **(terzo trimestre 2024)**

- D.D. 1103 del 30/08/2024 ad oggetto: MISS. M4 -COMP. C1- INV. 3.3 - PROGETTO DENOMINATO "EX IPSIA LEONARDO DA VINCI DI PIACENZA MIGLIORAMENTO ANTISISMICO EDIFICI E MANUTENZIONE STRAORDINARIA". CUP: D32C21000360001 - CIG: 9466277AE5. IMPORTO COMPLESSIVO DEL PROGETTO EURO 2.296.950,91 FINANZIATO DALL'UNIONE EUROPEA - NEXTGENERATIONEU DECRETO MIUR N. 217 DEL 15/07/2021 - (COD. INTERVENTO 725). DETERMINAZIONE DI AUTORIZZAZIONE AL SUBAPPALTO A FAVORE DELLA SOCIETÀ "TECNOCOPERTURE S.R.L." CON SEDE A PIACENZA (PC) - **(terzo trimestre 2024)**

> Mancato inserimento nell'oggetto della dicitura RETTIFICA.

- D.D. 1103 del 30/08/2024 ad oggetto: MISS. M4 -COMP. C1- INV. 3.3 - PROGETTO DENOMINATO "EX IPSIA LEONARDO DA VINCI DI PIACENZA MIGLIORAMENTO ANTISISMICO EDIFICI E MANUTENZIONE STRAORDINARIA". CUP: D32C21000360001 - CIG: 9466277AE5. IMPORTO COMPLESSIVO DEL PROGETTO EURO 2.296.950,91 FINANZIATO DALL'UNIONE EUROPEA - NEXTGENERATIONEU DECRETO MIUR N. 217 DEL 15/07/2021 - (COD. INTERVENTO 725). DETERMINAZIONE DI AUTORIZZAZIONE AL SUBAPPALTO A FAVORE DELLA SOCIETÀ "TECNOCOPERTURE S.R.L." CON SEDE A PIACENZA (PC) - **(terzo trimestre 2024)**

> Mancato inserimento nell'oggetto del CIG:

- D.D. 973 del 31/07/2024 ad oggetto: PNRR 2021-2026. MISS. M4 - COMP. C1- INV. 1.3 'PALESTRA DEL CENTRO SCOLASTICO MEDIO SUPERIORE 'A. VOLTA' DI BORGONOVO VAL TIDONE. LAVORI DI ADEGUAMENTO ANTISISMICO E DI RIQUALIFICAZIONE FUNZIONALE' FINANZIATO DALL'UNIONE EUROPEA- NEXTGENERATIONEU - DECRETO MIM N° 343 DEL 02/12/2021. D.D.G. N. 45 DEL

04/08/2022 (COD. INTERVENTO 787). IMPORTO COMPLESSIVO DEL PROGETTO EURO 935.000,00. CUP: D45F22000480006. DETERMINAZIONE DI LIQUIDAZIONE ANTICIPAZIONE CONTRATTUALE - **(terzo trimestre 2024)**

➤ **Mancata espressa specificazione della non applicabilità del principio della parità di genere e del principio di protezione e valorizzazione dei giovani:**

- D.D. 909 del 22/07/2024 ad oggetto: PNRR 2021-2026. MISS. M4 -COMP. C1- INV. 3.3 - PROGETTO DENOMINATO "EX IPSIA LEONARDO DA VINCI DI PIACENZA MIGLIORAMENTO ANTISISMICO EDIFICI E MANUTENZIONE STRAORDINARIA". CUP: D32C21000360001 - CIG: 9466277AE5. IMPORTO COMPLESSIVO DEL PROGETTO EURO 2.296.950,91 FINANZIATO DALL'UNIONE EUROPEA - NEXTGENERATIONEU DECRETO MIUR N. 217 DEL 15/07/2021" (COD. INTERVENTO 725). DETERMINAZIONE DI AUTORIZZAZIONE AL SUBAPPALTO A FAVORE DELLA SOCIETÀ "ARGO S.R.L." CON SEDE A ANZIO (RM) - **(terzo trimestre 2024)**

- D.D. 1094 del 29/08/2024 ad oggetto: MISS. M4 -COMP. C1- INV. 3.3 - PROGETTO DENOMINATO "EX IPSIA LEONARDO DA VINCI DI PIACENZA MIGLIORAMENTO ANTISISMICO EDIFICI E MANUTENZIONE STRAORDINARIA". CUP: D32C21000360001 - CIG: 9466277AE5. IMPORTO COMPLESSIVO DEL PROGETTO EURO 2.296.950,91 FINANZIATO DALL'UNIONE EUROPEA - NEXTGENERATIONEU DECRETO MIUR N. 217 DEL 15/07/2021 - (COD. INTERVENTO 725). DETERMINAZIONE DI AUTORIZZAZIONE AL SUBAPPALTO A FAVORE DELLA SOCIETÀ "TECNOCOPERTURE S.R.L." CON SEDE A PIACENZA (PC) - **(terzo trimestre 2024)**

Nel **IV trimestre 2024** in tre Determinazioni (D.D. 1339 del 14/10/2024; D.D. 1657 del 03/12/2024 e D.D. 1839 del 23/12/2024) si è rilevato il mancato parziale rispetto dei termini del cronoprogramma che non incide sul termine finale del procedimento, mentre nella DD 1864 del 27/12/2024 non vengono specificate le generalità del RUP e non dettagliati specificatamente i principi PNRR che sono stati attestati rispettati.

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 negli anni precedenti, 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 diretto:**

- 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:**

- pubblicazione nella sezione "Amministrazione trasparente" del sito della Provincia;
- precise indicazioni nelle premesse dei contenuti per la definizione dell'atto

✓ **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.
- esplicitare negli atti adottati, l'elenco dettagliato e specifico dei principi del PNRR.

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 2024 sono depositate presso l'Ufficio del Segretario Generale per la consultazione.

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