



**COMUNE DI CATANZARO**  
**IL SEGRETARIO GENERALE**  
Ufficio Controlli Interni

**CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITÀ AMMINISTRATIVA**  
*ex art. 147 bis T.U.E.L.*

**RAPPORTO ANNUALE**  
**2022**

## RELAZIONE INTRODUTTIVA

Il sistema dei controlli interni riveste un ruolo essenziale nel contesto delle autonomie locali tale da rappresentare una vera e propria rivoluzione tipologica dei sistemi di controllo. La chiave di volta dell'attività di controllo è rappresentata dal D.L. 174/2012, convertito in Legge n. 213/2012, il quale, modificando il precedente approccio, ha posto le basi per lo sviluppo e il potenziamento da parte degli Enti Locali dei meccanismi interni di autodifesa e di autocontrollo o, in generale, di *internal auditing*.

A tal riguardo, l'art. 147 del TUEL, in termini generali, provvede a rafforzare e riordinare il sistema dei controlli interni negli Enti locali, individuando tra gli obiettivi fondamentali quelli di:

- 1) verificare, attraverso il controllo di gestione, l'efficacia, l'efficienza e l'economicità dell'azione amministrativa, al fine di ottimizzare, anche mediante tempestivi interventi correttivi, il rapporto tra obiettivi e azioni realizzate, nonché tra risorse impiegate e risultati ottenuti;
- 2) valutare l'adeguatezza delle scelte compiute in sede di attuazione dei piani, dei programmi e degli altri strumenti di determinazione dell'indirizzo politico, in termini di congruenza tra risultati conseguiti e obiettivi predefiniti;
- 3) garantire il costante controllo degli equilibri finanziari della gestione di competenza, della gestione dei residui e di quella di cassa, anche ai fini del rispetto degli obiettivi del patto di stabilità interno, tramite l'attività di coordinamento e di vigilanza da parte del Responsabile del servizio finanziario e il controllo da parte dei Responsabili dei servizi;
- 4) verificare, attraverso l'affidamento e il controllo dello stato di attuazione di indirizzi e obiettivi gestionali, anche in riferimento all'articolo 170, comma 6, la redazione del bilancio consolidato nel rispetto di quanto previsto dal decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni, l'efficacia, l'efficienza e l'economicità degli organismi gestionali esterni dell'ente;
- 5) garantire il controllo della qualità dei servizi erogati, sia direttamente, sia mediante organismi gestionali esterni, con l'impiego di metodologie dirette a misurare la soddisfazione degli utenti esterni e interni dell'ente.

Nella cornice così definita, il sistema del controllo successivo di regolarità amministrativa ha lo scopo di garantire nel suo insieme la legittimità, la regolarità e la correttezza dell'attività amministrativa; in particolare, l'art. 147 bis del TUEL configura il controllo in questione sotto una duplice fase: nella fase preventiva della formazione dell'atto il controllo è effettuato da ogni Responsabile di servizio ed è esercitato attraverso il rilascio del parere di regolarità tecnica che comprova la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa, mentre il controllo contabile è effettuato dal Responsabile del servizio finanziario ed è esercitato attraverso il rilascio del parere di regolarità contabile e del visto attestante la copertura finanziaria; nella sua fase successiva, il controllo è assicurato secondo principi generali di revisione aziendale e modalità definite nell'ambito dell'autonomia organizzativa dell'ente, sotto la direzione del Segretario e in base alla normativa vigente. Sono soggette al suddetto 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.

A tal proposito, tanto la casualità della selezione tanto le tecniche di campionamento utilizzate devono essere coerenti con gli ambiti provvedimentali maggiormente esposti al rischio di criticità. Difatti, secondo il consolidato orientamento della giurisprudenza contabile, il controllo successivo di regolarità amministrativa necessita di una preliminare fase di programmazione i cui contenuti possono essere individuati nella scelta degli atti da sottoporre a controllo, da attuarsi secondo motivate tecniche di campionamento e nella predeterminazione degli obiettivi attesi e delle finalità da perseguire in termini di superamento di criticità precedentemente riscontrate. La tecnica di campionamento deve essere efficace avuto riguardo alla natura dei documenti da esaminare ed alla capacità degli stessi di registrare, con ragionevole attendibilità, i fenomeni più rilevanti della gestione.

In ragione di quanto esposto, a seguito delle modifiche apportate al Regolamento Comunale sui Controlli Interni, giusta Delibera n. 96 del 07/08/2020 approvata dal Consiglio Comunale, esecutiva a tutti gli effetti di legge, è stato implementato un rinnovato sistema di campionamento dei provvedimenti da sottoporre al controllo successivo di regolarità amministrativa.

Sulla base della nuova metodologia adottata per il controllo successivo di regolarità amministrativa, il presente rapporto viene redatto in attuazione delle disposizioni normative, regolamentari e procedurali di seguito riportate:

a) **D.L. 10 ottobre 2012, n. 174** “*Disposizioni urgenti in materia di finanza e funzionamento degli enti territoriali, nonché ulteriori disposizioni in favore delle zone terremotate nel maggio 2012*”, convertito con modificazioni dalla Legge 7 dicembre 2012, n. 213, che ha ampliato e rafforzato il sistema dei controlli interni, la cui articolazione è ora disciplinata, nell’ambito dell’autonomia normativa e organizzativa degli Enti Locali, dagli artt. 147, 147 *bis*, 147 *ter*, 147 *quater*, e 147 *quinquies* del D. Lgs. n. 267/2000 e s.m.i.

b) **art. 147 bis del D. Lgs. 267/2000**, introdotto dall’art. 3, co. 1, lett. d), Legge n. 213/2012, rubricato “**Controllo di regolarità amministrativa e contabile**” che recita:

“...*omissis*...”

2. *Il controllo di regolarità amministrativa è inoltre assicurato, nella fase successiva, secondo principi generali di revisione aziendale e modalità definite nell'ambito dell'autonomia organizzativa dell'ente, sotto la direzione del segretario, in base alla normativa vigente. Sono soggette al 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.*

3. *Le risultanze del controllo di cui al comma 2 sono trasmesse periodicamente, a cura del segretario, ai responsabili dei servizi, unitamente alle direttive cui conformarsi in caso di riscontrate irregolarità, nonché ai revisori dei conti e agli organi di valutazione dei risultati dei dipendenti, come documenti utili per la valutazione, e al consiglio comunale.”*

c) **art. 9 (Il Controllo di Regolarità Amministrativa) del Regolamento Comunale dei Controlli Interni del Comune di Catanzaro**, approvato dal Commissario Prefettizio, con i poteri di cui all’art. 42 TUEL, con Deliberazione n. 3 del 14 dicembre 2012, e modificato con Delibera del Consiglio Comunale n. 96 del 07/08/2020 che dispone:

“...*omissis*...”

4. *Nella fase successiva all'adozione degli atti amministrativi esso è svolto dal Segretario Generale, che si avvale del supporto della struttura preposta ai controlli interni. Esso viene esercitato sulle determinazioni, sui contratti e sugli altri atti adottati dai Dirigenti, utilizza i principi di revisione aziendale ed ha gli stessi contenuti previsti del controllo di regolarità amministrativa nella fase preventiva a cui si aggiunge il rispetto dei termini per la conclusione dei procedimenti amministrativi.*

5. *Ai fini dell'esercizio del controllo successivo sugli atti, il Segretario Generale redige annualmente apposito piano, in coerenza con il Piano triennale di prevenzione della corruzione e della Trasparenza. Il piano individua atti e provvedimenti da sottoporre al controllo anche sulla base delle criticità e dei rilievi emersi in fase del medesimo controllo nell'esercizio precedente, tenuto conto delle novità normative e degli atti individuati a più alto rischio corruttivo, nonché le tecniche di campionamento, le dimensioni del campione e le altre modalità necessarie all'operatività del controllo successivo sugli atti.*

6. *Il controllo successivo di regolarità amministrativa è effettuato con periodicità trimestrale secondo le modalità stabilite dal Piano. Qualora dal controllo emergano elementi di irregolarità o illegittimità su un determinato atto, il Segretario Generale avrà cura di trasmettere relativa comunicazione al Dirigente interessato ai fini dell'adozione degli eventuali atti consequenziali nel rispetto della normativa vigente in materia.*

7. *Il Segretario Generale elabora una relazione annuale sull'esito dei controlli successivi di regolarità amministrativa nella quale sono evidenziati: - i controlli effettuati; - le principali irregolarità riscontrate; - le criticità rilevate; - suggerimenti e proposte per migliorare l'attività del controllo. La relazione viene trasmessa al Sindaco, al Presidente del Consiglio Comunale, ai Revisori dei Conti, al NDV/OIV e pubblicata sul sito internet dell'ente."*

- d) corretto utilizzo delle tipologie delle determinazioni dirigenziali, previste nella procedura informatica **ATTIPA:**

**Determinazioni con effetti contabili e precisamente:**

- conferimento di incarichi di collaborazione e consulenza;
- affidamenti diretti di lavori, servizi e forniture;
- per concessione contributi;
- a contrarre;
- per gara;
- impegno/accertamento.

**Determinazioni senza effetti contabili;**

**Determinazioni di impegno/liquidazione;**

**Determinazioni di liquidazione.**

- e) **Direttiva n. 1/anticorruzione/2015/diffusione Codice di comportamento integrativo del Comune di Catanzaro**, finalizzata a dare la massima diffusione delle regole del giusto agire tra i dipendenti a qualsiasi titolo del Comune di Catanzaro nonché a tutelare e diffondere un'immagine positiva all'Amministrazione e della sua attività attraverso un'utile comunicazione, interna ed esterna – *la cui violazione è rilevabile, ai sensi del Piano Comunale Triennale di Prevenzione della corruzione 2015 e successivi, in fase di controllo successivo di regolarità amministrativa effettuato ai sensi dell'art. 147 bis del TUEL.*
- f) **Direttiva n. 3/anticorruzione/2015/procedure negoziate**, finalizzata a garantire il pieno rispetto dei principi di concorrenza ed economicità sanciti dal Codice dei contratti pubblici nonché ad assicurare la massima trasparenza delle procedure negoziate effettuate dall'Amministrazione - *la cui violazione è rilevabile, ai sensi del Piano Comunale Triennale di Prevenzione della corruzione 2015 e successivi, in fase di controllo successivo di regolarità amministrativa effettuato ai sensi dell'art. 147 bis del TUEL.*
- g) **Direttiva n. 1/2020/Controllo successivo di regolarità amministrativa: rilevazione delle criticità ricorrenti**, finalizzata a richiamare l'attenzione dei Dirigenti sulle frequenti carenze contenutistiche, sostanziali e formali, riscontrate nella fase di controllo successivo di regolarità amministrativa le cui violazioni sono rilevabili, *ai sensi del Piano Comunale Triennale di Prevenzione della corruzione 2015 e successivi aggiornamenti, in fase di controllo successivo di regolarità amministrativa effettuato ai sensi dell'art. 147 bis del TUEL.*

**Quanto sopra premesso**, si descrive di seguito l'attività svolta per l'elaborazione del presente rapporto, riferito all'anno 2022:

- 1) a seguito delle modifiche adottate in seno al Consiglio Comunale che, con Delibera n. 96 del 07/08/2020, ha approvato le modifiche al Regolamento Comunale sui Controlli Interni, si è provveduto all'implementazione della *suite* DemaPA, software gestionale già in uso all'Ente, introducendo un'apposita applicazione denominata "*Controlli Amministrativi*". Quest'ultima, integrata nella citata *suite* informatica, consente di effettuare l'estrazione degli atti da sottoporre a controllo mediante l'utilizzo dei distinti campi di scelta opzionali presenti (tipo determina, modalità di acquisto, modalità di affidamento, CIG, CUP, tipo di intervento, importo superiore a, anno, unità organizzativa, periodo dal). Il sistema, una volta effettuate le dovute scelte, consente l'inserimento della percentuale di campionamento degli atti estrapolati in base ai criteri indicati nei campi opzionali così da poter individuare le Determinazioni da sottoporre a controllo successivo di

regolarità amministrativa;

- 2) il campione degli atti da sottoporre a controllo viene individuato con il criterio “*random*” o “*casuale*”;
- 3) allo scopo di conciliare il sistema dei controlli successivi di regolarità amministrativa con l’attività di prevenzione della corruzione nonché individuare una metodologia univoca nella scelta degli atti da sottoporre a controllo, si è ritenuto opportuno adottare, con nota prot. 3591 del 12.01.2022, un apposito piano che preveda il controllo su alcune tipologie di atti adottati da ciascun Dirigente per ciascuno dei Settori di rispettiva competenza, selezionate per mezzo di una percentuale di campionamento predeterminata.
- 4) la verifica di regolarità amministrativa sugli atti campionati è stata effettuata tenendo conto delle principali disposizioni di legge e dei regolamenti, secondo la griglia di controllo determinata nella scheda allegata al presente report (*Allegato A*);
- 5) terminata la fase preparatoria sono stati individuati, con il sistema descritto ai punti precedenti, i seguenti atti:

#### DETERMINAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO NEL I TRIMESTRE

AREA/ SETTORE	TIPOLOGIE DI ATTO	ATTI ADOTTATI	%	ATTI CAMPIONATI (determinazione n.)					
01. Settore Avvocatura	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	10	5%	133					
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	1	20%	540					
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	32	5%	187	774				
	Altre tipologie di atti	12	5%	445	715				
02. Settore Politiche Sociali ed Abitative	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	0	20%						
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	20	5%	631					
	Altre tipologie di atti	76	5%	413	807				

<b>03. Settore AA.GG., Contratti, SUAC</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	5	20%	837					
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	1	15%	465					
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	33	5%	545	716				
	Altre tipologie di atti	17	5%	246	330				
<b>04. Settore Pubblica Istruzione, Sport, Pol. Giovanili</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	0	20%						
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	24	5%	533					
	Altre tipologie di atti	18	5%	350	457				
<b>05. Settore Servizi Demografici, Statistica</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	0	20%						
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	6	5%	635					
	Altre tipologie di atti	7	5%	381	722				
<b>06. Settore Servizi Finanziari, Bilancio, Tributi, Partecipate</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	4	20%	225					
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						

	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	77	5%	6	303	370	402		
	Altre tipologie di atti	26	5%	726	815				
<b>07. Settore Personale e Organizzazione</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	0	20%						
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	22	5%	437					
	Altre tipologie di atti	31	5%	567	882				
<b>08. Patrimonio, Provveditorato</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	0	20%						
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	29	5%	63					
	Altre tipologie di atti	22	5%	780	894				
<b>09. Settore Polizia Municipale, Mobilità</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	0	20%						
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	28	5%	488					
	Altre tipologie di atti	20	5%	301	365				
<b>10. Settore Attività economiche, SUAP</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						

	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	0	20%						
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	7	5%	259					
	Altre tipologie di atti	3	5%	317	410				
<b>11. Settore Cultura, Turismo</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	1	5%	832					
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	0	20%						
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	30	5%	570	693				
	Altre tipologie di atti	5	5%	172					
<b>12. Settore Grandi Opere</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	0	20%						
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	9	5%	18					
	Altre tipologie di atti	13	5%	126	195				
<b>13. Settore Gestione del Territorio</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	1	20%	561					
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						



	Atti di liquidazione	52	5%	430	555	685			
	Altre tipologie di atti	57	5%	424	896				
<b>14. Settore Pianificazione del Territorio, Edilizia Privata, SUE</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	0	20%						
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	10	5%	237					
	Altre tipologie di atti	8	5%	537	766				
<b>15. Settore Igiene Ambientale</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	0	20%						
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	22	5%	78					
	Altre tipologie di atti	9	5%	265	391				
<b>Autorità Urbana POR</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	2	5%	874					
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	2	20%	296					
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	3	5%	234					
	Altre tipologie di atti	13	5%	675	834				
<b>Gabinetto Sindaco</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						

	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	1	20%	793					
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	10	5%	493					
	Altre tipologie di atti	2	5%	174					
<b>Staff Segretario Generale</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	0	20%						
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	10	5%	57					
	Altre tipologie di atti	1	5%	468					

## DETERMINAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO NEL II TRIMESTRE

AREA/ SETTORE	TIPOLOGIE DI ATTO	ATTI ADOTTATI	%	ATTI CAMPIONATI (determinazione n.)					
1. Settore Avvocatura	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	8	5%	1286					
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	0	20%						
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	1	15%	1141					
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	37	5%	1069	1394				
	Altre tipologie di atti	16	5%	1226	1758				
02. Settore Politiche Sociali ed Abitative	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	0	20%						
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	12	5%	1710					
	Altre tipologie di atti	103	5%	1786	1891				
03. Settore AA.GG., Contratti, SUAC	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	5	20%	1113					
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	22	5%	1309					
	Altre tipologie di atti	17	5%	1168	1744				
04. Settore Pubblica Istruzione, Sport, Pol.	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						

<b>Giovanili</b>	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	0	20%						
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	21	5%	1819					
	Altre tipologie di atti	16	5%	1003	1078				
<b>05. Settore Servizi Demografici, Statistica</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	10	20%	1339	1423				
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	13	5%	1844					
	Altre tipologie di atti	13	5%	1202	1336				
<b>06. Settore Servizi Finanziari, Bilancio, Tributi, Partecipate</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	8	20%	1035	1037				
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	48	5%	1216	1740				
	Altre tipologie di atti	30	5%	1045	1422				
<b>07. Settore Personale e Organizzazione</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	0	20%						
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						

	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	16	5%	1592					
	Altre tipologie di atti	26	5%	1189	1265				
<b>08. Settore Patrimonio, Provveditorato</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	1	20%	1648					
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	19	5%	946					
	Altre tipologie di atti	34	5%	1154	1644				
<b>09. Settore Polizia Municipale, Mobilità</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	0	20%						
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	30	5%	1054	1876				
	Altre tipologie di atti	33	5%	1670	1881				
<b>10. Settore Attività Economiche, SUAP</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	0	20%						
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	3	5%	1249					
	Altre tipologie di atti	5	5%	928	1320				

<b>11. Settore Cultura, Turismo</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	1	20%	1606					
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	21	5%	1161					
	Altre tipologie di atti	5	5%	1264	1590				
<b>12. Settore Grandi Opere</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	1	20%	1608					
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	6	5%	1061					
	Altre tipologie di atti	18	5%	1105	1382				
<b>13. Settore Gestione del Territorio</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	4	20%	1115					
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	11	10%	1517					
	Atti di liquidazione	47	5%	1600	1768				
	Altre tipologie di atti	76	5%	1716	1811				
<b>14. Settore Pianificazione del Territorio, Edilizia Privata, SUE</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	0	20%						

	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	1	15%	1864					
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	13	5%	1884					
	Altre tipologie di atti	10	5%	1148	1845				
<b>15. Settore Igiene Ambientale</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	0	20%						
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	1	15%	1012					
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	22	5%	1312					
	Altre tipologie di atti	11	5%	1294	1816				
<b>Autorità Urbana POR</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	1	5%	1558					
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	2	20%	1861					
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	2	5%	1060					
	Altre tipologie di atti	6	5%	1238					
<b>Gabinetto Sindaco</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	0	20%						
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	4	5%	1735					

	Altre tipologie di atti	1	5%	1086					
<b>Staff Segretario Generale</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	1	20%	1221					
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	8	5%	1388					
	Altre tipologie di atti	1	5%	1714					



**DETERMINAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO NEL III TRIMESTRE**

AREA/ SETTORE	TIPOLOGIE DI ATTO	ATTI ADOTTATI	%	ATTI CAMPIONATI (determinazione n.)					
<b>01. Settore Avvocatura</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	10	5%	2628					
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	0	20%						
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	18	5%	2587					
	Altre tipologie di atti	28	5%	2285	2623				
<b>02. Settore Politiche Sociali ed Abitative</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	0	20%						
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	10	5%	2686					
	Altre tipologie di atti	67	5%	1920	2293				
<b>03. Settore AA.GG., Contratti, SUAC</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	3	20%	2091					
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	19	5%	2602					
	Altre tipologie di atti	17	5%	1938	2195				

<b>04. Settore Pubblica Istruzione, Sport, Pol. Giovanili</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	0	20%						
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	19	5%	2361					
	Altre tipologie di atti	17	5%	2031	2470				
<b>05. Settore Servizi Demografici, Statistica</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	7	20%	2121					
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	17	5%	2267					
	Altre tipologie di atti	12	5%	2329	2473				
<b>06. Settore Servizi Finanziari, Bilancio, Tributi, Partecipate</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	5	20%	2232					
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	52	5%	2014	2052	2534			
	Altre tipologie di atti	44	5%	2372	2428				
<b>07. Settore Personale e Organizzazione</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	1	5%	2365					
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	1	20%	2380					

	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	11	5%	2078					
	Altre tipologie di atti	23	5%	2600					
<b>08. Settore Patrimonio, Provveditorato</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	0	20%						
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	14	5%	2330					
	Altre tipologie di atti	15	5%	2114	2465				
<b>09. Settore Polizia Municipale, Mobilità</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	0	20%						
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	32	5%	2201	2490				
	Altre tipologie di atti	12	5%	1923	2095				

<b>10. Settore Attività Economiche, SUAP</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	0	20%						
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	7	5%	1973					
	Altre tipologie di atti	8	5%	2212	2264				
<b>11. Cultura, Turismo</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	7	5%	2298					
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	3	20%	1952					
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	7	5%	2442					
	Altre tipologie di atti	2	5%	2039	2716				
<b>12. Settore Grandi Opere</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	1	20%	1953					
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	15	5%	2198					
	Altre tipologie di atti	6	5%	2224	2236				

<b>13. Settore Gestione del Territorio</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	3	20%	2024					
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	9	10%	2076					
	Atti di liquidazione	46	5%	2417	2584				
	Altre tipologie di atti	56	5%	2018	2402				
<b>14. Settore Pianificazione del Territorio, Edilizia Privata, SUE</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	0	20%						
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	3	5%	2578					
	Altre tipologie di atti	4	5%	2478	2678				
<b>15. Settore Igiene Ambientale</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	0	20%						
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	13	5%	2105					
	Altre tipologie di atti	4	5%	2336	2510				

<b>Autorità Urbana POR</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	1	20%	2502					
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	14	5%	1954					
	Altre tipologie di atti	8	5%	2243	2619				
<b>Gabinetto Sindaco</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	1	20%	2098					
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	2	5%	2063					
	Altre tipologie di atti	1	5%	2036					
<b>Staff Segretario Generale</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	0	20%						
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	6	5%	2154					
	Altre tipologie di atti	0	5%						

**DETERMINAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO NEL IV TRIMESTRE**

<b>01. Settore Avvocatura</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	12	5%	3101					
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	1	20%	3257					
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	16	5%	3091					
	Altre tipologie di atti	14	5%	3341					
<b>02. Settore Politiche Sociali ed Abitative</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	4	20%	2895					
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	11	5%	3128					
	Altre tipologie di atti	84	5%	2754	3156				
<b>03. Settore AA.GG., Contratti, SUAC</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	8	20%	3251	3400				
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	32	5%	3233	3383				
	Altre tipologie di atti	27	5%	3190	3779				

<b>04. Settore Pubblica Istruzione, Sport, Pol. Giovanili</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	0	20%						
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	28	5%	3022					
	Altre tipologie di atti	13	5%	3014	3528				
<b>05. Settore Servizi Demografici, Statistica</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	0	20%						
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	17	5%	3098					
	Altre tipologie di atti	9	5%	3774					
<b>06. Settore Servizi Finanziari, Bilancio, Tributi, Partecipate</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	6	20%	3032					
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	53	5%	2983	3003	3416			
	Altre tipologie di atti	58	5%	3693	3356	3420			



<b>07. Personale e Organizzazione</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	2	20%	3525					
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	11	5%	2838					
	Altre tipologie di atti	16	5%	3659	3777				
<b>08. Patrimonio, Provveditorato</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	1	20%	3138					
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	22	5%	3734					
	Altre tipologie di atti	21	5%	2731	3181				
<b>09. Polizia Municipale, Mobilità</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	0	20%						
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	38	5%	2873	3624				
	Altre tipologie di atti	39	5%	2802	3780				

<b>10. Settore Attività Economiche e SUAP</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	0	20%						
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	4	5%	3455					
	Altre tipologie di atti	7	5%	2790	2870				
<b>11. Settore Cultura, Turismo</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	10	5%	3799					
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	3	20%	3754					
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	9	5%	2792					
	Altre tipologie di atti	11	5%	3192	3792				
<b>12. Settore Grandi Opere</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	1	20%	3370					
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	1	15%	3404					
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	2	10%	3560					
	Atti di liquidazione	5	5%	3412					
	Altre tipologie di atti	12	5%	3191	3726				

<b>13. Settore Gestione del Territorio</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	5	20%	3303					
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	17	10%	3163	3716				
	Atti di liquidazione	48	5%	3132	3462				
	Altre tipologie di atti	82	5%	3055	3107				
<b>14. Settore Pianificazione del Territorio Edilizia Privata e SUE</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	0	20%						
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	8	5%	3384					
	Altre tipologie di atti	9	5%	3004	3364				
<b>14. Settore Igiene Ambientale</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	3	20%	3350					
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	9	5%	2827					
	Altre tipologie di atti	11	5%	2774	2913				
<b>Autorità Urbana</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	2	20%	3018					

	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	8	5%	3431					
	Altre tipologie di atti	19	5%	2815	3037				
<b>Gabinetto Sindaco</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	0	20%						
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	0	15%						
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	8	5%	2826					
	Altre tipologie di atti	7	5%	3347					
<b>Staff Segretario Generale</b>	Provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere	0	5%						
	Conferimenti incarichi di collaborazione e consulenza	0	5%						
	Acquisizione di forniture e servizi – affidamenti diretti	1	20%	3429					
	Acquisizione di forniture e servizi – appalti con procedure negoziate	2	15%	3197					
	Affidamento lavori di importo superiore a € 25.000,00	0	10%						
	Atti di liquidazione	6	5%	3730					
	Altre tipologie di atti	3	5%	3013	3781				

### CONTRATTI STIPULATI CON SCRITTURA PRIVATA

	<b>N. ATTI REPERTORIATI</b>	<b>N. SCRITTURE DA SOTTOPORRE A CONTROLLO</b>	<b>CAMPIONAMENTO Repertorio n.</b>
I TRIMESTRE	26	1	32
II TRIMESTRE	10	1	44
III TRIMESTRE	9	1	63
IV TRIMESTRE	22	1	86

## CONCLUSIONI

**TUTTO QUANTO SOPRA ILLUSTRATO**, sulla base di quanto stabilito dall'art. 9 del Regolamento Comunale sui Controlli Interni, approvato con deliberazione del Commissario Straordinario n. 3/2012 e modificato dal Consiglio Comunale con Delibera n. 96 del 07/08/2020, dal Regolamento comunale di adozione delle determinazioni dirigenziali e dal Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza, sono state sottoposte a verifica successiva di regolarità amministrativa, per il periodo 01 gennaio – 31 dicembre 2022, **n. 285 Determinazioni dirigenziali e n. 4 contratti redatti mediante scrittura privata**.

Per ciascuna determinazione e per ciascun contratto è stata elaborata l'apposita scheda, con la quale sono state rilevate le irregolarità eventualmente riscontrate, suddivise in quattro macro-aree:

- a) LEGITTIMITÀ NORMATIVA E REGOLAMENTARE**  
Conformità dell'atto alla normativa europea, nazionale, regionale applicabile al caso di specie nonché conformità ai Regolamenti e Piani Comunali.
- b) PUBBLICITÀ E TRASPARENZA**  
Pubblicazione/sottrazione alla pubblicazione in Albo Pretorio on-line. Conforme pubblicazione nella sezione "Amministrazione Trasparente". Altre forme di pubblicità.
- c) QUALITÀ E CORRETTEZZA FORMALE**  
Completezza, pertinenza e correttezza nella redazione dell'atto amministrativo/privatistico.
- d) RISPETTO NORMATIVA PRIVACY**  
Conformità dell'atto alla normativa sul trattamento dei dati alla luce del Regolamento UE 2016/679 (c.d. GDPR).

Di seguito si riportano sinteticamente le principali criticità rilevate, rinviando per il dettaglio alle singole schede di cui si compone il presente rapporto, trasmesse ai Dirigenti unitamente alle direttive a cui uniformarsi nei casi di riscontrate irregolarità.


<b>TAVOLA DEGLI INDICATORI</b>		
<b>N.</b>	<b>INDICATORE DI VALUTAZIONE</b>	<b>N. ATTI CRITICITÀ RISCONTRATE*</b>
<b>1</b>	<b>LEGITTIMITÀ NORMATIVA E REGOLAMENTARE</b> Conformità dell'atto alla normativa europea, nazionale, regionale applicabile al caso di specie nonché conformità ai Regolamenti e Piani Comunali.	<b>N. 20</b>
<b>2</b>	<b>PUBBLICITÀ E TRASPARENZA</b> Pubblicazione/sottrazione alla pubblicazione in Albo Pretorio on-line. Conforme pubblicazione nella sezione "Amministrazione Trasparente". Altre forme di pubblicità.	<b>N. 44 DI CUI 20 SANATE</b>
<b>3</b>	<b>QUALITÀ E CORRETTEZZA FORMALE</b> Completezza, pertinenza e correttezza nella redazione dell'atto amministrativo/privatistico.	<b>N. 2</b>
<b>4</b>	<b>RISPETTO NORMATIVA PRIVACY</b> Conformità dell'atto alla normativa sul trattamento dei dati alla luce del Regolamento UE 2016/679 (c.d. GDPR).	<b>N. 23</b>

\*il numero delle criticità riscontrate tiene conto del fatto che il medesimo atto potrebbe risultare critico in relazione a differenti indicatori di controllo.

**Il presente rapporto viene trasmesso al Sindaco, al Presidente del Consiglio Comunale, ai Revisori dei Conti, al Nucleo di Valutazione e pubblicato sul sito internet dell'Ente** ai sensi dell'art. 9, comma 7, secondo periodo del Regolamento Comunale sui Controlli Interni, approvato con deliberazione del Commissario Straordinario n. 3/2012 e modificato con Delibera del Consiglio Comunale n. 96 del 07/08/2020.

**Il Segretario Generale**  
*Dott.ssa Vincenzina Sica*

**Allegato A****CONTROLLO DI REGOLARITÀ AMMINISTRATIVA  
(1°/2°... Trimestre 2022)****Scheda di Analisi e Controllo**

 <b>COMUNE DI CATANZARO</b>	<b>Atto n. XXXX</b>		<b>Del XX/XX/XXXX</b>
	<b>Settore</b>	XXXXXXX	
	<b>Dirigente</b>	Dott.ssa/Dott. Xxxx Xxxx	

<b>TIPOLOGIA ATTO</b>
XXX

<b>OGGETTO DELL'ATTO</b>
XXX

<b>TAVOLA DEGLI INDICATORI</b>			
<b>N.</b>	<b>INDICATORE DI VALUTAZIONE</b>	<b>GIUDIZIO</b>	
		<b>POSITIVO</b>	<b>NEGATIVO</b>
<b>1</b>	<b>LEGITTIMITÀ NORMATIVA E REGOLAMENTARE</b> Conformità dell'atto alla normativa europea, nazionale, regionale applicabile al caso di specie nonché conformità ai Regolamenti e Piani Comunali.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<b>2</b>	<b>PUBBLICITÀ E TRASPARENZA</b> Pubblicazione/sottrazione alla pubblicazione in Albo Pretorio on-line. Conforme pubblicazione nella sezione "Amministrazione Trasparente". Altre forme di pubblicità.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<b>3</b>	<b>QUALITÀ E CORRETTEZZA FORMALE</b> Completezza, pertinenza e correttezza nella redazione dell'atto amministrativo/privatistico.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<b>4</b>	<b>RISPETTO NORMATIVA PRIVACY</b> Conformità dell'atto alla normativa sul trattamento dei dati alla luce del Regolamento UE 2016/679 (c.d. GDPR).	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

<b>QUADRO SINOTTICO</b>		
<b>Esito Controllo di Regolarità Amministrativa</b>	<b>POSITIVO</b>	<b>NEGATIVO</b>
	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<b>RILIEVI E CRITICITÀ</b>		
<b>INDICATORE DI VALUTAZIONE</b>	<b>NOTE</b>	
<b>XXX</b>	1.	
	2.	
	3.	

**Il Segretario Generale**

Dott.ssa Vincenzina Sica

(con firma digitale)

(atto firmato digitalmente ai sensi dell'art. 24 del D.lgs 82/2005 e s.m.i.)