

**CONTROLLO INTERNO SUCCESSIVO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA  
EFFETTUATO SULLE DETERMINAZIONI DIRIGENZIALI ESTRATTE CON IL  
SISTEMA DEL CAMPIONAMENTO**

**(Gennaio-Dicembre ) Anno 2015**

*(artt. 9-15 del Regolamento "Il sistema dei controlli interni della Provincia di Ancona")*

Verbale n. 1/2016

L'anno **duemilaquindici** nei seguenti giorni:

18 dicembre 2015;

21 dicembre 2015 ;

presso l'Ufficio del Segretario Generale sito in via Ruggeri n. 5 ad Ancona, si sono riuniti:

- il Segretario Generale, dott. Pasquale Bitonto;
- la responsabile del Settore I - Area "Affari Generali", dott.ssa Laura Lampa,
- la dipendente del Settore I – Area Affari Generali, Sonia Pasquini.

L'anno **duemilasedici**, nei seguenti giorni:

12 febbraio 2016;

19 febbraio 2016;

20 febbraio 2016,

2 marzo 2016;

11 aprile 2016;

26 maggio 2016;

presso l'Ufficio del Segretario Generale sito in via Strada di Passo Varano 19/A ad Ancona, si sono riuniti:

- il Segretario Generale, dott. Pasquale Bitonto;
- la responsabile del Settore I - Area "Affari Generali", dott.ssa Laura Lampa;
- la dipendente del Settore I – Area Affari Generali, Sonia Pasquini.

**Il Segretario generale coadiuvato dalla struttura di supporto posta alle sue dirette dipendenze di cui all'art. 13, comma 3, del Regolamento "Il sistema dei controlli interni della Provincia di Ancona"** procede al controllo successivo di regolarità amministrativa sulle determinazioni adottate dai Dirigenti nell'anno 2015.

Il controllo di regolarità amministrativa nella fase successiva è effettuato sulle determinazioni dirigenziali secondo una selezione causale operato con l'utilizzo di una tecnica di campionamento preventivamente predisposto con lo scopo di verificare la conformità "a legge dei provvedimenti, da realizzare attraverso il vaglio dell'iter procedurale seguito per l'adozione degli stessi, ma anche

attraverso il controllo della loro correttezza”<sup>1</sup>, ai sensi dell’art. 147 bis del TUEL inserito dall’art. 3, comma 1, lettera d), del D.L. 10/10/2012, n. 174, convertito, con modificazioni, dalla Legge 7/12/2012 n. 213

## § 1. Riferimenti normativi e regolamentari

Si rinvia al § 1 del verbale n. 1/2013 con cui sono state definite la metodologia e il procedimento per lo svolgimento del controllo successivo di regolarità amministrativa.

Si dà atto delle modifiche legislative all’art. 148 T.U.E.L., come novellato dall’art. 3, comma 1, sub e) del D.L. n. 174/2012, convertito con modificazioni dalla L. n. 213/2012, e, da ultimo, dall’art. 33 del D.L. n. 91/2014 convertito dalla L. n. 116/2014.

Viene presa in esame la delibera n. 6/SEZAUT/2016/INPR del 4 febbraio 2016, recante “Linee guida per il referto annuale del Sindaco per i Comuni con popolazione superiore ai 15.000 abitanti e del Presidente della città metropolitana e della Provincia sul funzionamento del sistema dei controlli interni (art. 148 TUEL) per l’esercizio 2015”, con l’allegato schema di relazione per il referto annuale 2015 ex art. 148 TUEL.

Si dà atto, inoltre, che la legge 7/4/2014 n. 56 “*Disposizioni sulle città metropolitane, sulle province, sulle unioni e fusioni di comuni*” ha attuato il riordino delle Province, trasformandole in Enti di area vasta.

La stessa legge n. 56/2014, all’art. 1, comma 85, ha individuato le **funzioni fondamentali**, da esercitarsi nei limiti e secondo le modalità stabilite dalla legislazione statale e regionale di settore, secondo la rispettiva competenza per materia, ai sensi dell’articolo 117, commi secondo, terzo e quarto, della Costituzione.

L’art. 1, comma 89, della Legge 7 aprile 2014, n. 56, stabilisce che “lo Stato e le Regioni, secondo le rispettive competenze, attribuiscono le funzioni provinciali diverse da quelle di cui al comma 85, in attuazione dell’articolo 118 della Costituzione”.

Con Legge 03 aprile 2015, n. 13, “*Disposizioni per il riordino delle funzioni amministrative esercitate dalle Province*”, la Regione Marche, dando attuazione al sopra richiamato art. 1, comma 89, della Legge 7 aprile 2014, n. 56, ha individuato le funzioni amministrative non fondamentali esercitate dalle Province da trasferire alla Regione medesima (Allegato A della L.R. n.13/2015).

In relazione, quindi, al processo di riordino delle funzioni non fondamentali, in attuazione della L.R. n. 13 del 03/04/2015 e alle modifiche di natura finanziaria apportate al vigente quadro di finanza pubblica dall’art. 1, commi 421 e seguenti, della Legge n. 190 del 23/12/2015 (Legge di stabilità 2015) e dall’art. 1 ter del D.L. n. 78/2015, convertito nella legge n. 125/2015, l’anno di riferimento 2015 è stato contraddistinto da profonde modifiche organizzative e caratterizzata da un’elevata quota di personale in mobilità in uscita che con il perdurante divieto di assunzione ha determinato una forte riduzione degli organici provinciali.

In particolare va evidenziato che la peculiare situazione connessa al processo di riordino delle funzioni provinciali non fondamentali di cui alla legge n. 56/2014, ha condizionato fortemente la normale attività amministrativa delle Province, tra cui ovviamente la Provincia di Ancona, che non ha potuto provvedere, in relazione alla situazione di precarietà ordinamentale, all’approvazione delle linee programmatiche di Governo previste dall’art. 42, comma 3, e dall’art. 46, comma 3 del TUEL.

Tale situazione di precarietà ha fatto sentire i suoi deleteri effetti nell’approvazione degli strumenti finanziari strategici della Provincia di Ancona con conseguenti ripercussioni nei tempi e

---

<sup>1</sup> Cfr Delibera n. 6/SEZAUT/2016/INPR del 4 febbraio 2016, recante “Linee guida per il referto annuale del Sindaco per i Comuni con popolazione superiore ai 15.000 abitanti e del Presidente della città metropolitana e della Provincia sul funzionamento del sistema dei controlli interni (art. 148 TUEL) per l’esercizio 2015”. Paragrafo “Controllo di regolarità amministrativa e contabile” pagg. 2 e 3

nella formazione degli strumenti finanziari attuativi e nella ordinaria gestione delle attività amministrative.

Infatti, per la prima volta, in attuazione dell'art. 1 ter del D.L. 19 giugno 2015, n. 78, convertito, con modificazioni, nella legge 6 agosto 2015, n. 125, il Legislatore, limitatamente all'esercizio finanziario 2015, ha approvato **una norma speciale per le Province** per le quali è stato riconosciuto, in deroga ai principi contabili contenuti nel D.Lgs. n. 267/2000 (TUEL), la possibilità di approvare il **solo** Bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2015, contestualmente al Bilancio di previsione 2015 armonizzato contenente anche le annualità 2016-2017 a soli fini conoscitivi, nonché la relativa relazione tecnica comprensiva della proposta di salvaguardia degli equilibri di Bilancio 2015 prevista dall'art. 193 del D.Lgs. n. 267/2000.

Il bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2015 è stato approvato dal Consiglio della **Provincia di Ancona con deliberazione n. 64 del 28/09/2015** nel rispetto del procedimento tipizzato dall'art. 1, comma 55, della legge n. 56/2014, in osservanza del termine ultimo per l'approvazione del bilancio provinciale fissato **al 30 settembre 2015** con decreto del Ministro dell'Interno 3 luglio 2015 (G.U. 175 del 30 luglio 2015).

Successivamente sono stati approvati il PEG con **Decreto della Presidente della Provincia n. 284 del 20/10/2015** e il Piano degli obiettivi e della Performance con Decreto **della Presidente della Provincia n. 322 del 27/11/2015**.

L'approvazione di tali strumenti finanziari, strategici ed operativi, avvenuta negli ultimi mesi dell'anno 2015 per effetto della proroga **al 30 settembre 2015** disposta dal legislatore per l'approvazione del bilancio di previsione dell'esercizio 2015, ha influito negativamente sulla gestione che, necessariamente è stata limitata all'esercizio delle sole funzioni ordinarie indispensabili, nei limiti delle ridotte risorse finanziarie disponibili.

In conseguenza di ciò non si è potuto espletare la normale e ordinaria attività relativa ai controlli interni di gestione, strategico e sulle società partecipate non quotate.

## **§ 2. Nota metodologica**

Si rinvia al verbale n. 1/2015 relativo al controllo interno successivo di regolarità amministrativa degli atti effettuato nel 2015 con riferimento alle determinazioni dirigenziali adottate nell'anno 2014.

Si richiamano qui di seguito le disposizioni che disciplinano il procedimento relativo al controllo interno successivo di regolarità amministrativa:

### **A) D.Lgs. n. 267/2000 (TUEL)**

#### ***a) art. 147 bis "Controllo di regolarità amministrativa e contabile".***

*"1. Il controllo di regolarità amministrativa e contabile è assicurato, nella fase preventiva della formazione dell'atto, da ogni responsabile di servizio ed è esercitato attraverso il rilascio del parere di regolarità tecnica attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa. 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.*

*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.*”

## **B) Regolamento provinciale “Il sistema dei controlli interni della Provincia di Ancona”**

### **a) Art. 9 Controllo interno di regolarità amministrativa e contabile**

*“1. La verifica della regolarità amministrativa è la forma di controllo tradizionale per garantire la legittimità, la regolarità e la correttezza dell’azione amministrativa nel rispetto dei principi di legittimità, imparzialità e buon andamento della Pubblica Amministrazione di cui all’art. 97 della Costituzione.*

*2. Il controllo di regolarità amministrativa e contabile è una funzione di verifica indipendente, istituita con la finalità di esaminare e valutare le attività interne, analizzandone gli aspetti procedurali amministrativi e la loro regolarità rispetto a standard predefiniti.”*

### **b) Art. 10 Modalità e fasi controllo interno di regolarità amministrativa e contabile**

*“1. Il controllo di regolarità amministrativa e contabile è assicurato, nella fase preventiva della formazione dell’atto.*

*2. Il controllo di regolarità amministrativa è esercitato preventivamente da ogni dirigente responsabile di servizio attraverso il rilascio del parere di regolarità tecnica attestante la regolarità e la correttezza dell’azione amministrativa.*

*3. Il controllo contabile in via preventiva, invece, è effettuato dal responsabile del servizio finanziario, ed e’ esercitato attraverso il rilascio del parere di regolarità contabile e del visto attestante la copertura finanziaria da apporsi rispettivamente sulle deliberazioni e sulle determinazioni dirigenziali.*

*4. 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.*

*5. 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.*

*6. Le risultanze del controllo successivo di regolarità amministrativa sono trasmesse periodicamente, a cura del segretario, ai dirigenti responsabili dei servizi, unitamente alle direttive cui conformarsi in caso di riscontrate irregolarità, nonché al Collegio dei revisori dei conti, al 10 Nucleo Indipendente di Valutazione delle Performance (N.I.Va.P.) per la valutazione della Performance dei dirigenti, come documenti utili per la valutazione, e al Presidente del consiglio provinciale per la successiva comunicazione alla Conferenza dei Presidenti dei gruppi consiliari.”*

### **c) Art. 14 “Oggetto e metodologia del controllo successivo di regolarità amministrativa”**

*“1. Sono soggette al controllo di regolarità amministrativa nella fase successiva le determinazioni di impegno di spesa, contratti e gli altri atti amministrativi, scelti secondo una selezione casuale effettuata con motivate tecniche di campionamento secondo principi generali di revisione aziendale.*

*2. Sono inoltre oggetto del controllo di regolarità amministrativa nella fase successiva tutti gli atti e/o procedimenti per i quali il Presidente della Provincia, o il Collegio dei revisori dei conti richiedano l’avvio dell’attività di controllo.*

*3. Il controllo di regolarità amministrativa misura e verifica la conformità e la coerenza degli atti e/o dei procedimenti controllati agli standard di riferimento rappresentati dai seguenti indicatori:*

- rispetto della normativa in generale;
- conformità alle norme statutarie e regolamentari;
- rispetto di circolari interne e di atti di indirizzo;
- rispetto della normativa sulla tutela della riservatezza dei dati personali nel testo dei provvedimenti e nelle procedure adottate;
- regolarità delle procedure, rispetto dei tempi, correttezza formale nei provvedimenti emessi;
- affidabilità dei dati riportati nei provvedimenti e nei relativi allegati;
- competenza dell'organo all'adozione dell'atto;
- congruità della motivazione dell'atto.

4. Il Segretario generale adotta un piano di campionamento e di descrizione accurata delle regole sulla base delle quali vengono esaminati e controllati gli atti. Il numero degli atti da sottoporre a controllo è stabilito annualmente dal Segretario generale con apposito documento trasmesso al Presidente della Provincia, al Presidente del Consiglio e ai Dirigenti. Successivamente viene definito un programma mensile del numero dei controlli da effettuare sulla base degli atti emanati nel mese precedente e delle risorse umane e strumentali a disposizione.

5. La tecnica di estrazione del campione adottata sarà di tipo probabilistico, con probabilità di inclusione non uguale ma proporzionale al grado di importanza dell'atto; a titolo esemplificativo atti aventi particolare rilevanza per l'Ente in termini di importo, tipologia, conseguenze organizzative, esternalizzazioni etc. Il grado di importanza dell'atto verrà definito sulla base della sua tipologia e delle risorse finanziarie interessate. Anche gli atti che non prevedono utilizzo o gestione di risorse finanziarie avranno una probabilità minima ma non nulla di essere estratti e quindi sottoposti a controllo.

6. Sono comunque sottoposti a controllo gli atti aventi ad oggetto un importo rilevante, la cui soglia è stabilita nel piano di cui al comma 4.

7. L'esame può essere esteso, su iniziativa del Segretario generale, anche agli atti dell'intero procedimento o di procedimenti della stessa tipologia. Gli uffici dovranno consegnare, entro tre giorni dalla richiesta, tutta la documentazione necessaria al controllo.”

**d) Art. 15 “Risultati del controllo successivo di regolarità amministrativa e sistema di reporting”**

“1. Al termine del controllo di ciascun atto, in caso di riscontrate irregolarità, il Segretario, tempestivamente e comunque non oltre sette giorni dalla conclusione del controllo, trasmette la risultanza del controllo, unitamente alle direttive cui conformarsi, al dirigente responsabile del servizio e al Collegio dei revisori dei conti.

2. Nella direttiva il Segretario esprime un parere non vincolante relativamente alle questioni insorte formulando una ipotesi di soluzione con particolare riferimento all'esercizio del potere di autotutela affinché questi possa valutare eventuali provvedimenti revocatori e/o di auto annullamento di ritiro.

3. Le schede elaborate sui controlli a campione formano oggetto di report semestrale dai quali risultino:

- il numero degli atti e/o procedimenti esaminati;
- i rilievi sollevati sulle singole parti che compongono l'atto;
- i rilievi sollevati per ciascuno dei singoli indicatori contenuti all'interno della scheda di verifica utilizzata dal Segretario durante l'attività;
- le direttive impartite ai dirigenti responsabili dei servizi e gli atti posti in essere dagli stessi al fine di conformarvisi.

4. I report di cui al comma precedente vengono trasmessi, a cura del Segretario, ai dirigenti responsabili dei servizi, al Presidente della Provincia, al Nucleo Indipendente di Valutazione delle Performance (N.I.Va.P.), come documenti utili per la valutazione dei risultati dei dipendenti

*e al Collegio dei Revisori dei conti e si integrano con la reportistica generale del sistema di controllo interno.”*

In attesa di una revisione organica del Regolamento provinciale “Il sistema dei controlli interni della Provincia di Ancona” si dà atto:

- a) che all’art. 14, comma 4, il numero degli atti da esaminare è determinato con campionatura ad estrazione come stabilito all’art. 147 bis, comma 2 del TUEL, in osservanza di quanto riportato a pag. 3 delle “Linee guida per il referto annuale del Sindaco per i Comuni con popolazione superiore ai 15.000 abitanti e del Presidente della città metropolitana e della Provincia sul funzionamento del sistema dei controlli interni (art. 148 TUEL) per l’esercizio 2015”. approvate con delibera della Corte dei Conti Sez. delle Autonomie n. 6/SEZAUT/2016/INPR del 04/02/2016;
- b) che il report indicato all’art. 15, comma 3, del Regolamento provinciale con cadenza semestrale deve intendersi con cadenza annuale così come precisato all’art. 148 comma 1 del TUEL.

### **§ 3. Controllo successivo di regolarità amministrativa compiuto sulle determinazioni dirigenziali adottate nell’anno 2015 ed esaminate con la tecnica del campionamento**

In attuazione di tali previsioni normative si è proceduto con le seguenti determinazioni del Segretario generale ad adottare **un sistema di campionamento** che prevede l’estrazione casuale del 10% sul numero complessivo di determinazioni dirigenziali esecutive che mensilmente sono adottate dai Dirigenti mediante l’utilizzo di un’apposita formula nell’applicazione software Microsoft Office Excel:

- a) per la estrazione tra le determinazioni adottate dai Dirigenti del 10% di quelle da sottoporre al controllo di regolarità amministrativa nella fase successiva; (Determinazione del Segretario generale n. 3 del 29/04/2013);
- b) per l’estrazione del 10 % delle determinazioni dirigenziali **di cui all’art. 1, comma 16, della L n. 190/2012 adottate e trasmesse dai Dirigenti e dai Responsabili competenti** da sottoporre al controllo di regolarità amministrativa nella fase successiva (Determinazione del Segretario generale n. 2 del 27/03/2014 di modifica della determinazione del Segretario generale n. 4 del 8/7/2013).

#### **La formula di estrazione casuale è la seguente:**

“estrazione = INT ( CASUALE() \* numero atti ) + numero primo atto”

Le suddette determinazioni sono state sottoposte a controllo di regolarità amministrativa le cui risultanze vengono riportate nel successivo paragrafo 4

### **§ 4 Esiti del controllo successivo di regolarità amministrativa e rilievi formulati**

Gli esiti del controllo successivo di regolarità amministrativa esercitato sia sulle determinazioni di cui all’art. 1, comma 16 della legge n. 190/2012 trasmesse dai Dirigenti che sulle altre determinazioni dirigenziali, **entrambe estratte con il sistema di campionatura**, sono riportate nelle schede allegate alle sole determinazioni estratte e sottoposte al controllo amministrativo con rilievi.

Nel corso dell’esame delle determinazioni dirigenziali estratte **sono stati evidenziati i rilievi catalogabili nei seguenti indicatori** contraddistinti nella **tabella/legenda** che segue e identificati

da una diversa lettera alfabetica che viene apposta a fianco degli atti per i quali è stato formulato un apposito rilievo nelle sotto riportate tabelle delle determinazioni esaminate

Controllo di regolarità amministrativa nella fase successiva su determinazioni dirigenziali estratte con il sistema del campionamento.	
<b>LEGENDA DEI RILIEVI FORMULATI</b>	
<b>Lettera identificativa</b>	<b>Tipologia di rilievo formulato</b>
<b>A</b>	Mancata indicazione del responsabile del procedimento
<b>B</b>	Mancata indicazione del numero e della data della determinazione dirigenziale
<b>C</b>	Mancata apposizione del visto contabile attestante la copertura finanziaria (art. 147 bis TUEL)
<b>D</b>	Errore nell'individuazione del soggetto che adotta l'atto
<b>E</b>	Mancata pubblicazione dell'atto ai sensi dell'art. 23, comma 1, lettera a) del DLgs n. 33/2013 (Autorizzazione o concessione)
<b>F</b>	Mancata pubblicazione dell'atto ai sensi dell'art. 23, comma 1, lettera b) del DLgs n. 33/2013 (Scelta del contraente per l'affidamento di lavori, forniture e servizi)
<b>G</b>	Mancata pubblicazione dell'atto ai sensi dell'art. 23, comma 1, lettera c) del DLgs n. 33/2013 (Concorsi e prove selettive per l'assunzione del personale progressioni di carriera)
<b>H</b>	Mancata pubblicazione dell'atto ai sensi dell'art. 23, comma 1, lettera d) del DLgs n. 33/2013 (Accordi stipulati dall'amministrazione con soggetti privati o con altre amministrazioni pubbliche)
<b>I</b>	Mancata indicazione dell'avvenuta registrazione dell'impegno di spesa
<b>J</b>	Mancata pubblicazione dell'atto ai sensi dell'art. 15 del DLgs n. 33/2013 (Pubblicazione delle informazioni relative ai titolari in incarichi amministrativi di vertice e di incarichi dirigenziali, a qualsiasi titolo conferiti, nonché di collaborazione o consulenza)
<b>K</b>	Mancata indicazione della data di sottoscrizione dell'atto
<b>L</b>	Errato riferimento normativo agli obblighi di pubblicazione contenuto al punto x del dispositivo della determinazione dirigenziale esaminata

\*\*\*\*\*

Al riguardo si dà atto delle seguenti risultanze

**A.1) DETERMINAZIONI DIRIGENZIALI TRASMESSE NEL MESE DI GENNAIO 2015**  
(adottate ai sensi dell'art. 1, comma 16, della legge n. 190/2012)

Settore.	N.	N. determinazione
<b>Settore III</b>	1	157 del 02/12/2014
	2	159 del 02/12/2014
	3	160 del 04/12/2014
	4	167 del 12/12/2014
	5	180 del 19/12/2014
	6	183 del 22/12/2014
	7	184 del 22/12/2014
	8	185 del 22/12/2014
	9	187 del 23/12/2014
	10	190 del 23/12/2014
<b>Settore X</b>	1	94 del 02/12/2014
	2	97 del 05/12/2014

**A.2) DETERMINAZIONI DIRIGENZIALI ESTRATE TRA QUELLE TRASMESSE NEL MESE DI GENNAIO 2015** (adottate ai sensi dell'art. 1, comma 16, della legge n. 190/2012) **E SOTTOPOSTE A CONTROLLO:**

SETTORE	Estrate	N. determinazione	Rilievi
<b>Settore III</b>	6	183 del 22/12/2014	NO
<b>Settore X</b>	1	94 del 02/12/2014	NO

**B) ALTRE DETERMINAZIONI DIRIGENZIALI ESTRATE NEL MESE DI GENNAIO 2015 DALLA PROCEDURA INFORMATICA DELLE DELIBERAZIONI E DETERMINAZIONI,** (utilizzando la formula indicata nella determinazione del segretario generale n. 4 del 08/07/2013) **E SOTTOPOSTE A CONTROLLO CON LE SEGUENTI RISULTANZE.**

SETTORE	N. determinazione estratta	Rilievi	Legenda	
<b>Settore I</b>	7	NO		
Settore I	3	NO		
Settore I	19	NO		
<b>Settore II</b>	16	<b>SI</b>		<b>A</b>
Settore II	4	NO		
<b>Settore III</b>	9	NO		
Settore III	10	NO		
<b>Settore IV</b>	21	NO		
Settore IV	29	NO		
Settore IV	25	NO		



Settore IV	5	SI	B+K
<b>Settore V</b>	6	NO	
Settore V	2	NO	
Settore V	13	NO	
<b>Settore VI</b>	28	SI	
Settore VI	6	SI	B
Settore VI	43	NO	
Settore VI	46	NO	
Settore VI	47	NO	
<b>Settore VII</b>	3	NO	
Settore VII	21	NO	
Settore VII	24	NO	
Settore VII	40	NO	
Settore VII	35	NO	
<b>Settore VIII</b>	22	NO	
Settore VIII	20	NO	
Settore VIII	6	NO	
Settore VIII	12	NO	
<b>Settore IX</b>	18	NO	
Settore IX	22	NO	
Settore IX	12	NO	
<b>Settore X</b>	6	SI	C
Settore X	7	SI	C

**A.1) DETERMINAZIONI DIRIGENZIALI TRASMESSE NEL MESE DI FEBBRAIO 2015**  
(adottate ai sensi dell'art. 1, comma 16, della legge n. 190/2012)

Settore	N.	N. determinazione
<b>Settore III</b>	1	2 del 09/01/2015
<b>Settore III</b>	2	3 del 12/01/2015
<b>Settore III</b>	3	6 del 15/01/2015
<b>Settore III</b>	4	8 del 20/01/2015
<b>Settore III</b>	5	9 del 21/01/2015
<b>Settore III</b>	6	11 del 23/01/2015
<b>Settore III</b>	7	12 del 27/01/2015

**A.2) DETERMINAZIONI DIRIGENZIALI ESTRATTE TRA QUELLE TRASMESSE NEL MESE DI GENNAIO 2015** (adottate ai sensi dell'art. 1, comma 16, della legge n. 190/2012) **E SOTTOPOSTE A CONTROLLO:**

Settore	Estrate	N. determinazione	Rilievi
<b>Settore III</b>	1	2 del 09/01/2015	NO

**B) ALTRE DETERMINAZIONI DIRIGENZIALI ESTRATTE NEL MESE DI FEBBRAIO 2015 DALLA PROCEDURA INFORMATICA DELLE DELIBERAZIONI E DETERMINAZIONI, (utilizzando la formula indicata nella determinazione del segretario generale n. 4 del 08/07/2013) E SOTTOPOSTE A CONTROLLO CON LE SEGUENTI RISULTANZE.**

<b>Dip/Sett/Serv.</b>	<b>N. determinazione estratta</b>	<b>Rilievi</b>	<b>Legenda</b>
<b>Settore I</b>	41	NO	
Settore I	38	NO	
Settore I	32	NO	
Settore I	29	NO	
<b>Settore II</b>	30	<b>SI</b>	<b>C</b>
Settore II	31	<b>SI</b>	<b>A</b>
<b>Settore III</b>	16	NO	
Settore III	24	NO	
<b>Settore IV</b>	54	NO	
Settore IV	57	<b>SI</b>	<b>B</b>
Settore IV	87	NO	
Settore IV	50	NO	
Settore IV	94	NO	
Settore IV	101	<b>SI</b>	<b>B</b>
Settore IV	36	NO	
<b>Settore V</b>	31	NO	
Settore V	35	<b>SI</b>	<b>C</b>
<b>Settore VI</b>	104	NO	
Settore VI	79	NO	
Settore VI	50	<b>SI</b>	<b>A</b>
Settore VI	72	<b>SI</b>	<b>A</b>
Settore VI	92	NO	
Settore VI	100	<b>SI</b>	<b>D</b>
<b>Settore VII</b>	48	NO	
Settore VII	68	NO	
Settore VII	53	<b>SI</b>	<b>E</b>
Settore VII	76	<b>SI</b>	<b>E</b>
Settore VII	77	<b>SI</b>	<b>I (punti 2 e 3 del dispositivo)</b>
<b>Settore VIII</b>	67	NO	
Settore VIII	68	NO	
Settore VIII	52	NO	
<b>Settore IX</b>	25	NO	
Settore IX	30	NO	
<b>Settore X</b>	17	<b>SI</b>	<b>C</b>

**A.1) DETERMINAZIONI DIRIGENZIALI TRASMESSE NEL MESE DI MARZO 2015**  
(adottate ai sensi dell'art. 1, comma 16, della legge n. 190/2012)

Settore	N.	N. determinazione
<b>Settore III</b>	1	14 del 02/02/2015
Settore III	2	15 del 03/02/2015
Settore III	3	21 del 16/02/2015
Settore III	4	24 del 20/02/2015
<b>Settore IV</b>	1	99 del 26/02/2015
Settore IV	2	100 del 26/02/2015
<b>Settore X</b>	1	13 del 06/02/2015

**A.2) DETERMINAZIONI DIRIGENZIALI ESTRATTE TRA QUELLE TRASMESSE NEL MESE DI MARZO 2015** (adottate ai sensi dell'art. 1, comma 16, della legge n. 190/2012)  
**E SOTTOPOSTE A CONTROLLO:**

Settore	Estrate	N. determinazione	Rilievi
Settore III	4	24 del 20/02/2015	<b>Già estratta</b>
Settore IV	2	100 del 26/02/2015	NO
Settore X	1	13 del 06/02/2015	NO

**B) ALTRE DETERMINAZIONI DIRIGENZIALI ESTRATTE NEL MESE DI MARZO 2015 DALLA PROCEDURA INFORMATICA DELLE DELIBERAZIONI E DETERMINAZIONI,** (utilizzando la formula indicata nella determinazione del segretario generale n. 4 del 08/07/2013) **E SOTTOPOSTE A CONTROLLO CON LE SEGUENTI RISULTANZE.**

Dip/Sett/Serv.	N. determinazione estratta	Rilievi	Legenda
Settore I	70	NO	
Settore I	65	<b>SI</b>	<b>A</b>
Settore I	76	<b>SI</b>	<b>A</b>
Settore II	40	NO	
Settore III	33	NO	
Settore III	39	NO	
Settore IV	126	NO	
Settore IV	116	NO	
Settore IV	162	NO	
Settore IV	129	<b>SI</b>	<b>B</b>
Settore IV	109	NO	
Settore IV	113	NO	
Settore IV	103	<b>SI</b>	<b>B</b>
Settore V	42	NO	
Settore V	54	NO	
Settore VI	130	NO	

Settore VI	115	<b>SI</b>	<b>A</b>
Settore VI	116	NO	
Settore VI	124	NO	
Settore VII	125	NO	
Settore VII	121	NO	
Settore VII	138	NO	
Settore VII	104	NO	
Settore VII	88	NO	
Settore VII	116	<b>SI</b>	<b>D</b>
Settore VIII	93	NO	
Settore VIII	99	NO	
Settore VIII	92	NO	
Settore VIII	70	NO	
Settore IX	61	NO	
Settore IX	37	NO	
Settore IX	43	NO	
Settore X	31	NO	
Settore X	19	NO	

**A.1) DETERMINAZIONI DIRIGENZIALI TRASMESSE NEL MESE DI APRILE 2015**  
(adottate ai sensi dell'art. 1, comma 16, della legge n. 190/2012)

<b>Settore</b>	<b>N.</b>	<b>N. determinazione</b>
<b>Settore IV</b>	1	116 del 05/03/2015
Settore IV	2	161 del 31/03/2015
Settore IV	3	163 del 31/03/2015
<b>Settore X</b>	1	19 del 03/03/2015
Settore X	2	24 del 13/03/2015
<b>Settore III</b>	1	32 del 09/03/2015
Settore III	2	33 del 09/03/2015
Settore III	3	34 del 11/03/2015
Settore III	4	35 del 11/03/2015
Settore III	5	36 del 11/03/2015
Settore III	6	40 del 20/03/2015
Settore III	7	41 del 20/03/2015
<b>Settore VI</b>	1	154 del 09/04/2015
Settore VI	2	100 del 27/02/2015
Settore VI	3	53 del 04/02/2015
<b>Settore IX</b>	1	84 del 29/04/2015
Settore IX	2	83 del 29/04/2015

Settore IX	3	79 del 24/04/2015
Settore IX	4	78 del 24/04/2015
Settore IX	5	77 del 24/04/2015
Settore IX	6	73 del 13/04/2015
Settore IX	7	72 del 13/04/2015
Settore IX	8	71 del 08/04/2015
Settore IX	9	70 del 08/04/2015
Settore IX	10	69 del 07/04/2015
Settore IX	11	68 del 03/04/2015
Settore IX	12	67 del 02/04/2015
Settore IX	13	66 del 02/04/2015
Settore IX	14	65 del 02/04/2015
Settore IX	15	63 del 30/03/2015
Settore IX	16	61 del 27/03/2015
Settore IX	17	60 del 27/03/2015
Settore IX	18	59 del 26/03/2015
Settore IX	19	56 del 23/03/2015
Settore IX	20	55 del 26/03/2015
Settore IX	21	54 del 23/03/2015
Settore IX	22	52 del 13/03/2015
Settore IX	23	51 del 13/03/2015
Settore IX	24	49 del 13/03/2015
Settore IX	25	41 del 06/03/2015
Settore IX	26	40 del 06/03/2015
Settore IX	27	37 del 02/03/2015
Settore IX	28	35 del 25/02/2015
Settore IX	29	34 del 25/02/2015
Settore IX	30	33 del 25/02/2015
Settore IX	31	30 del 13/02/2015
Settore IX	32	29 del 11/02/2015
Settore IX	33	27 del 09/02/2015
Settore IX	34	26 del 05/02/2015
Settore IX	35	25 del 05/02/2015
Settore IX	36	24 del 29/01/2015
Settore IX	37	23 del 29/01/2015
Settore IX	38	22 del 23/01/2015
Settore IX	39	20 del 23/01/2015
Settore IX	40	16 del 14/01/2015
Settore IX	41	15 del 12/01/2015
Settore IX	42	14 del 09/01/2015
Settore IX	43	11 del 08/01/2015
Settore IX	44	10 del 08/01/2015
Settore IX	45	9 del 08/01/2015
Settore IX	46	8 del 07/01/2015
Settore IX	47	7 del 07/01/2015
Settore IX	48	5 del 07/01/2015
Settore IX	49	4 del 07/01/2015
Settore IX	50	3 del 07/01/2015

Settore IX	51	2 del 07/01/2015
Settore IX	52	1 del 07/01/2015

**A.2) DETERMINAZIONI DIRIGENZIALI ESTRATTE TRA QUELLE TRASMESSE NEL MESE DI APRILE 2015** (adottate ai sensi dell'art. 1, comma 16, della legge n. 190/2012) **E SOTTOPOSTE A CONTROLLO:**

Settore	Estrate	N. determinazione	Rilievi
Settore IV	2	161 del 31/03/2015	NO
Settore X	1	19 del 03/03/2015	<b>Già estratta</b>
Settore III	2	33 del 09/03/2015	<b>Già estratta</b>
Settore VI	2	100 del 27/02/2015	<b>Già estratta</b>
Settore IX	4	78 del 24/04/2015	NO
Settore IX	5	77 del 24/04/2015	NO
Settore IX	8	71 del 08/04/2015	NO
Settore IX	12	67 del 02/04/2015	NO
Settore IX	14	65 del 02/04/2015	NO
Settore IX	17	60 del 27/03/2015	NO

**B) ALTRE DETERMINAZIONI DIRIGENZIALI ESTRATTE NEL MESE DI APRILE 2015 DALLA PROCEDURA INFORMATICA DELLE DELIBERAZIONI E DETERMINAZIONI,** (utilizzando la formula indicata nella determinazione del segretario generale n. 4 del 08/07/2013) **E SOTTOPOSTE A CONTROLLO CON LE SEGUENTI RISULTANZE.**

Dip/Sett/Serv.	N. determinazione estratta	Rilievi	Legenda	
Settore I	108	NO		
Settore I	109	NO		
Settore I	85	<b>SI</b>		<b>A</b>
Settore II	45	NO		
Settore II	55	NO		
Settore II	47	NO		
Settore III	49	NO		
Settore IV	166	NO		
Settore IV	199	NO		
Settore IV	171	NO		
Settore IV	191	NO		
Settore V	68	NO		
Settore V	57	NO		
Settore V	56	NO		
Settore VI	158	NO		
Settore VI	156	NO		
Settore VI	173	<b>SI</b>		<b>E</b>

Settore VI	157	NO	
Settore VII	175	SI	E
Settore VII	184	SI	E
Settore VII	179	NO	
Settore VII	192	SI	E
Settore VII	199	NO	
Settore VII	173	NO	
Settore VII	208	SI	E
Settore VIII	113	NO	
Settore VIII	110	NO	
Settore VIII	103	NO	
Settore IX	82	NO	
Settore IX	73	NO	
Settore IX	83	NO	
Settore X	37	NO	

**A.1) DETERMINAZIONI DIRIGENZIALI TRASMESSE NEL MESE DI MAGGIO 2015**  
(adottate ai sensi dell'art. 1, comma 16, della legge n. 190/2012)

Settore	N.	N. determinazione
Settore X	1	32 del 02/04/2015
Settore III	1	54 del 15/04/2015

**A.2) DETERMINAZIONI DIRIGENZIALI ESAMINATE TRA QUELLE TRASMESSE NEL MESE DI MAGGIO 2015** (adottate ai sensi dell'art. 1, comma 16, della legge n. 190/2012)  
**E SOTTOPOSTE A CONTROLLO:**

Settore	N.	N. determinazione	Rilievi	Legenda
Settore X	1	32 del 02/04/2015	SI	F
Settore III	1	54 del 15/04/2015	NO	

**B) ALTRE DETERMINAZIONI DIRIGENZIALI ESTRATTE NEL MESE DI MAGGIO 2015 DALLA PROCEDURA INFORMATICA DELLE DELIBERAZIONI E DETERMINAZIONI,** (utilizzando la formula indicata nella determinazione del segretario generale n. 4 del 08/07/2013) **E SOTTOPOSTE A CONTROLLO CON LE SEGUENTI RISULTANZE.**

Settore	N. determinazione estratta	Rilievi	Legenda
Settore I	116	NO	
Settore II	64	NO	
Settore II	71	NO	
Settore III	64	NO	

Settore IV	231	SI	B
Settore IV	249	NO	
Settore IV	213	NO	
Settore IV	229	SI	B
Settore IV	224	SI	B
Settore V	85	NO	
Settore V	81	NO	
Settore VI	210	NO	
Settore VI	222	NO	
Settore VI	183	NO	
Settore VI	215	NO	
Settore VI	210	NO	
Settore VI	216	NO	
Settore VII	254	NO	
Settore VII	215	NO	
Settore VII	221	NO	
Settore VII	244	NO	
Settore VII	242	NO	
Settore VIII	133	NO	
Settore IX	90	NO	
Settore IX	93	NO	
Settore X	42	NO	

**A.1) DETERMINAZIONI DIRIGENZIALI TRASMESSE NEL MESE DI GIUGNO 2015**  
(adottate ai sensi dell'art. 1, comma 16, della legge n. 190/2012)

Settore		N. determinazione
<b>Settore IV</b>	1	215 del 13/05/2015
<b>Settore X</b>	1	41 del 26/05/2015
Settore X	2	43 del 29/05/2015
<b>Settore III</b>	1	58 del 08/05/2015
Settore III	2	62 del 12/05/2015
<b>Settore VI</b>	1	233 del 29/05/2015
Settore VI	2	215 del 12/05/2015
Settore VI	3	210 del 08/05/2015
Settore VI	4	209 del 08/05/2015
<b>Settore IX</b>	1	101 del 27/05/2015
Settore IX	2	100 del 27/05/2015
Settore IX	3	99 del 27/05/2015
Settore IX	4	98 del 27/05/2015
Settore IX	5	97 del 21/05/2015



Settore IX	6	96 del 21/05/2015
Settore IX	7	95 del 21/05/2015
Settore IX	8	93 del 13/05/2015
Settore IX	9	92 del 13/05/2015
Settore IX	10	91 del 11/05/2015
<b>Settore VII</b>	1	253 del 29/05/2015
Settore VII	2	252 del 29/05/2015
Settore VII	3	251 del 29/05/2015
Settore VII	4	249 del 29/05/2015
Settore VII	5	247 del 28/05/2015
Settore VII	6	244 del 26/05/2015
Settore VII	7	243 del 26/05/2015
Settore VII	8	241 del 26/05/2015
Settore VII	9	240 del 26/05/2015
Settore VII	10	239 del 26/05/2015
Settore VII	11	238 del 26/05/2015
Settore VII	12	237 del 22/05/2015
Settore VII	13	236 del 22/05/2015
Settore VII	14	235 del 21/05/2015
Settore VII	15	234 del 20/05/2015
Settore VII	16	233 del 20/05/2015
Settore VII	17	232 del 20/05/2015
Settore VII	18	231 del 20/05/2015
Settore VII	19	230 del 19/05/2015
Settore VII	20	229 del 19/05/2015
Settore VII	21	228 del 19/05/2015
Settore VII	22	227 del 19/05/2015
Settore VII	23	225 del 15/05/2015
Settore VII	24	224 del 13/05/2015
Settore VII	25	222 del 13/05/2015
Settore VII	26	221 del 12/05/2015
Settore VII	27	220 del 12/05/2015
Settore VII	28	219 del 12/05/2015

Settore VII	29	218 del 08/05/2015
Settore VII	30	217 del 08/05/2015
Settore VII	31	216 del 08/05/2015
Settore VII	32	215 del 07/05/2015
Settore VII	33	214 del 07/05/2015
Settore VII	34	213 del 07/05/2015
Settore VII	35	212 del 07/05/2015
Settore VII	36	211 del 07/05/2015
Settore VII	37	209 del 06/05/2015
Settore VII	38	208 del 30/04/2015
Settore VII	39	206 del 30/04/2015
Settore VII	40	205 del 30/04/2015
Settore VII	41	204 del 29/04/2015
Settore VII	42	203 del 28/04/2015
Settore VII	43	202 del 28/04/2015
Settore VII	44	201 del 28/04/2015
Settore VII	45	200 del 28/04/2015
Settore VII	46	199 del 24/04/2015
Settore VII	47	198 del 24/04/2015
Settore VII	48	197 del 23/04/2015
Settore VII	49	196 del 23/04/2015
Settore VII	50	195 del 23/04/2015
Settore VII	51	193 del 23/04/2015
Settore VII	52	192 del 22/04/2015
Settore VII	53	190 del 21/04/2015
Settore VII	54	189 del 21/04/2015
Settore VII	55	188 del 21/04/2015
Settore VII	56	187 del 20/04/2015
Settore VII	57	186 del 20/04/2015
Settore VII	58	185 del 17/04/2015
Settore VII	59	184 del 16/04/2015
Settore VII	60	183 del 16/04/2015
Settore VII	61	182 del 16/04/2015

Settore VII	62	181 del 16/04/2015
Settore VII	63	180 del 16/04/2015
Settore VII	64	179 del 15/04/2015
Settore VII	65	178 del 14/04/2015
Settore VII	66	177 del 14/04/2015
Settore VII	67	176 del 14/04/2015
Settore VII	68	175 del 14/04/2015
Settore VII	69	174 del 14/04/2015
Settore VII	70	173 del 14/04/2015
Settore VII	71	172 del 10/04/2015
Settore VII	72	171 del 10/04/2015
Settore VII	73	170 del 10/04/2015
Settore VII	74	164 del 09/04/2015
Settore VII	75	163 del 09/04/2015
Settore VII	76	162 del 09/04/2015
Settore VII	77	161 del 09/04/2015
Settore VII	78	159 del 07/04/2015
Settore VII	79	158 del 07/04/2015
Settore VII	80	157 del 07/04/2015
Settore VII	81	155 del 07/04/2015
Settore VII	82	154 del 07/04/2015
Settore VII	83	150 del 03/04/2015
Settore VII	84	149 del 03/04/2015
Settore VII	85	148 del 02/04/2015
Settore VII	86	147 del 02/04/2015
Settore VII	87	146 del 02/04/2015
Settore VII	88	145 del 01/04/2015
Settore VII	89	144 del 01/04/2015
Settore VII	90	143 del 31/03/2015
Settore VII	91	142 del 31/03/2015
Settore VII	92	141 del 27/03/2015
Settore VII	93	140 del 26/03/2015
Settore VII	94	139 del 26/03/2015

Settore VII	95	138 del 26/03/2015
Settore VII	96	134 del 25/03/2015
Settore VII	97	133 del 25/03/2015
Settore VII	98	132 del 24/03/2015
Settore VII	99	131 del 24/03/2015
Settore VII	100	129 del 24/03/2015
Settore VII	101	128 del 24/03/2015
Settore VII	102	127 del 24/03/2015
Settore VII	103	126 del 24/03/2015
Settore VII	104	125 del 23/03/2015
Settore VII	105	124 del 23/03/2015
Settore VII	106	122 del 20/03/2015
Settore VII	107	121 del 20/03/2015
Settore VII	108	120 del 20/03/2015
Settore VII	109	118 del 19/03/2015
Settore VII	110	116 del 17/03/2015
Settore VII	111	115 del 17/03/2015
Settore VII	112	114 del 17/03/2015
Settore VII	113	112 del 17/03/2015
Settore VII	114	109 del 12/03/2015
Settore VII	115	106 del 10/03/2015
Settore VII	116	105 del 10/03/2015
Settore VII	117	104 del 10/03/2015
Settore VII	118	103 del 10/03/2015
Settore VII	119	99 del 06/03/2015
Settore VII	120	96 del 05/03/2015
Settore VII	121	94 del 05/03/2015
Settore VII	122	93 del 05/03/2015
Settore VII	123	92 del 05/03/2015
Settore VII	124	91 del 05/03/2015
Settore VII	125	90 del 02/03/2015
Settore VII	126	89 del 02/03/2015
Settore VII	127	88 del 02/03/2015

Settore VII	128	87 del 02/03/2015
Settore VII	129	84 del 25/02/2015
Settore VII	130	83 del 25/02/2015
Settore VII	131	81 del 24/02/2015
Settore VII	132	80 del 24/02/2015
Settore VII	133	79 del 24/02/2015
Settore VII	134	76 del 23/02/2015
Settore VII	135	71 del 19/02/2015
Settore VII	136	70 del 19/02/2015
Settore VII	137	69 del 19/02/2015
Settore VII	138	68 del 19/02/2015
Settore VII	139	67 del 18/02/2015
Settore VII	140	66 del 17/02/2015
Settore VII	141	65 del 17/02/2015
Settore VII	142	62 del 16/02/2015
Settore VII	143	61 del 16/02/2015
Settore VII	144	60 del 13/02/2015
Settore VII	145	59 del 13/02/2015
Settore VII	146	56 del 11/02/2015
Settore VII	147	55 del 10/02/2015
Settore VII	148	54 del 05/02/2015
Settore VII	149	53 del 05/02/2015
Settore VII	150	52 del 05/02/2015
Settore VII	151	51 del 04/02/2015
Settore VII	152	48 del 04/02/2015
Settore VII	153	47 del 02/02/2015
Settore VII	154	46 del 02/02/2015
Settore VII	155	45 del 02/02/2015
Settore VII	156	44 del 02/02/2015
Settore VII	157	43 del 02/02/2015
Settore VII	158	42 del 02/02/2015
Settore VII	159	39 del 29/01/2015
Settore VII	160	38 del 29/01/2015

Settore VII	161	32 del 26/01/2015
Settore VII	162	31 del 26/01/2015
Settore VII	163	30 del 26/01/2015
Settore VII	164	29 del 23/01/2015
Settore VII	165	28 del 22/01/2015
Settore VII	166	21 del 21/01/2015
Settore VII	167	19 del 20/01/2015
Settore VII	168	18 del 19/01/2015
Settore VII	169	17 del 15/01/2015
Settore VII	170	16 del 15/01/2015
Settore VII	171	15 del 15/01/2015
Settore VII	172	14 del 15/01/2015
Settore VII	173	11 del 13/01/2015
Settore VII	174	10 del 13/01/2015
Settore VII	175	9 del 09/01/2015
Settore VII	176	8 del 09/01/2015
Settore VII	177	7 del 09/01/2015
Settore VII	178	6 del 09/01/2015
Settore VII	179	3 del 08/01/2015
Settore VII	180	2 del 08/01/2015

**A.2) DETERMINAZIONI DIRIGENZIALI ESTRATTE TRA QUELLE TRASMESSE NEL MESE DI GIUGNO 2015** (adottate ai sensi dell'art. 1, comma 16, della legge n. 190/2012) **E SOTTOPOSTE A CONTROLLO:**

<b>Settore</b>	<b>Estrate</b>	<b>N. determinazione</b>	<b>Rilievi</b>	<b>Legenda</b>
<b>Settore IV</b>	1	215 del 13/05/2015	NO	
<b>Settore X</b>	2	43 del 29/05/2015	<b>SI</b>	<b>F</b>
<b>Settore III</b>	2	62 del 12/05/2015	NO	
<b>Settore IX</b>	7	95 del 21/05/2015	NO	
<b>Settore VI</b>	1	233 del 29/05/2015	NO	
Settore VII	78	159 del 07/04/2015	NO	
Settore VII	88	145 del 01/04/2015	NO	
Settore VII	87	146 del 02/04/2015	NO	

Settore VII	128	87 del 02/03/2015	NO
Settore VII	109	118 del 19/03/2015	NO
Settore VII	169	17 del 15/01/2015	NO
Settore VII	153	47 del 02/02/2015	NO
Settore VII	142	62 del 16/02/2015	NO
Settore VII	21	228 del 19/05/2015	NO
Settore VII	156	44 del 02/02/2015	NO
Settore VII	135	71 del 19/02/2015	NO
Settore VII	69	174 del 14/04/2015	NO
Settore VII	79	158 del 07/04/2015	NO

**B) ALTRE DETERMINAZIONI DIRIGENZIALI ESTRATTE NEL MESE DI GIUGNO 2015 DALLA PROCEDURA INFORMATICA DELLE DELIBERAZIONI E DETERMINAZIONI, (utilizzando la formula indicata nella determinazione del segretario generale n. 4 del 08/07/2013) E SOTTOPOSTE A CONTROLLO CON LE SEGUENTI RISULTANZE.**

<b>Settore</b>	<b>N. determinazione estratta</b>	<b>Rilevi</b>	<b>Legenda</b>
<b>Settore I</b>	125	NO	
Settore I	118	NO	
Settore I	129	NO	
<b>Settore II</b>	83	NO	
Settore II	88	<b>SI</b>	
<b>Settore III</b>	79	NO	
Settore III	70	NO	
<b>Settore IV</b>	257	NO	
Settore IV	268	NO	
Settore IV	255	NO	
Settore IV	275	NO	
<b>Settore V</b>	103	NO	
Settore V	112	NO	
Settore V	119	NO	
Settore V	117	NO	
<b>Settore VI</b>	266	NO	
Settore VI	243	NO	
Settore VI	284	NO	
Settore VI	259	NO	
Settore VI	292	NO	
Settore VI	245	NO	
Settore VI	254	NO	
<b>Settore VII</b>	314	NO	

Settore VII	258	NO	
Settore VII	307	NO	
Settore VII	282	NO	
Settore VII	305	NO	
Settore VII	275	NO	
Settore VII	312	NO	
<b>Settore VIII</b>	145	NO	
<b>Settore IX</b>	125	NO	
Settore IX	127	NO	
Settore IX	121	<b>SI</b>	<b>A</b>
<b>Settore X</b>	46	<b>SI</b>	<b>J</b>

**A.1) DETERMINAZIONI DIRIGENZIALI TRASMESSE NEL MESE DI LUGLIO 2015**  
(adottate ai sensi dell'art. 1, comma 16, della legge n. 190/2012)

<b>Settore</b>	<b>N.</b>	<b>N. determinazione</b>
<b>Settore X</b>	1	49 del 12/06/2015
<b>Settore IV</b>	1	274 del 23/06/2015
<b>Settore III</b>	1	69 del 08/06/2015
Settore III	2	70 del 09/06/2015
Settore III	3	72 del 12/06/2015
<b>Settore IX</b>	1	130 del 29/06/2015
Settore IX	2	128 del 29/06/2015
Settore IX	3	127 del 29/06/2015
Settore IX	4	118 del 24/06/2015
Settore IX	5	116 del 24/06/2015
Settore IX	6	115 del 24/06/2015
Settore IX	7	114 del 15/06/2015
Settore IX	8	113 del 15/06/2015
Settore IX	9	112 del 10/06/2015
Settore IX	10	111 del 10/06/2015
Settore IX	11	110 del 10/06/2015
Settore IX	12	109 del 10/06/2015
Settore IX	13	107 del 08/06/2015
Settore IX	14	106 del 08/06/2015
Settore IX	15	105 del 08/06/2015
Settore IX	16	103 del 08/06/2015



**A.2) DETERMINAZIONI DIRIGENZIALI ESTRATTE TRA QUELLE TRASMESSE NEL MESE DI LUGLIO 2015** (adottate ai sensi dell'art. 1, comma 16, della legge n. 190/2012) **E SOTTOPOSTE A CONTROLLO:**

Settore	Estrate	N. determinazione	Rilievi	Legenda
<b>Settore X</b>	1	49 del 12/06/2015	<b>SI</b>	<b>F</b>
<b>Settore IV</b>	1	274 del 23/06/2015	NO	
Settore III	3	72 del 12/06/2015	NO	
Settore IX	9	112 del 10/06/2015	NO	
Settore IX	11	110 del 10/06/2015	NO	

**B) ALTRE DETERMINAZIONI DIRIGENZIALI ESTRATTE NEL MESE DI LUGLIO 2015 DALLA PROCEDURA INFORMATICA DELLE DELIBERAZIONI E DETERMINAZIONI,** (utilizzando la formula indicata nella determinazione del segretario generale n. 4 del 08/07/2013) **E SOTTOPOSTE A CONTROLLO CON LE SEGUENTI RISULTANZE.**

Settore	N. determinazione estratta	Rilievi	Legenda
<b>Settore I</b>	178	NO	
Settore I	171	NO	
Settore I	167	<b>SI</b>	<b>A</b>
Settore I	172	NO	
<b>Settore II</b>	91	NO	
Settore II	97	<b>SI</b>	<b>A</b>
<b>Settore III</b>	87	<b>SI</b>	<b>J</b>
Settore III	84	<b>SI</b>	<b>F</b>
Settore III	85	NO	
<b>Settore IV</b>	297	<b>SI</b>	<b>K</b>
Settore IV	319	NO	
Settore IV	316	NO	
Settore IV	312	NO	
Settore IV	323	<b>SI</b>	<b>K</b>
<b>Settore V</b>	134	NO	
Settore V	135	NO	
Settore V	124	NO	
<b>Settore VI</b>	314	NO	
Settore VI	340	NO	
Settore VI	323	NO	
Settore VI	337	NO	
Settore VI	295	NO	
<b>Settore VII</b>	323	NO	
Settore VII	345	NO	
Settore VII	369	NO	

Settore VII	337	NO	
Settore VII	353	NO	
<b>Settore VIII</b>	153	NO	
Settore VIII	147	NO	
<b>Settore IX</b>	145	NO	
Settore IX	132	NO	
Settore IX	133	NO	
<b>Settore X</b>	57	NO	

**A.1) DETERMINAZIONI DIRIGENZIALI TRASMESSE NEL MESE DI AGOSTO 2015**  
(adottate ai sensi dell'art. 1, comma 16, della legge n. 190/2012)

<b>Settore</b>	<b>N.</b>	<b>N. determinazione</b>
<b>Settore III</b>	1	83 del 02/07/2015
Settore III	2	84 del 07/07/2015
Settore III	3	88 del 20/07/2015
Settore III	4	95 del 22/07/2015
Settore III	5	101 del 28/07/2015
Settore III	6	102 del 29/07/2015
Settore III	7	103 del 30/07/2015
Settore III	8	104 del 30/07/2015
<b>Settore IX</b>	1	150 del 15/07/2015
Settore IX	2	149 del 15/07/2015
Settore IX	3	148 del 15/07/2015
Settore IX	4	147 del 15/07/2015
Settore IX	5	145 del 14/07/2015
Settore IX	6	143 del 10/07/2015
Settore IX	7	142 del 10/07/2015
Settore IX	8	138 del 10/07/2015
Settore IX	9	137 del 10/07/2015
Settore IX	10	136 del 10/07/2015
<b>Settore X</b>	<b>1</b>	56 del 01/07/2015
Settore X	2	62 del 15/07/2015

**A.2) DETERMINAZIONI DIRIGENZIALI ESTRATE TRA QUELLE TRASMESSE NEL MESE DI AGOSTO 2015** (adottate ai sensi dell'art. 1, comma 16, della legge n. 190/2012) **E SOTTOPOSTE A CONTROLLO:**

<b>Settore</b>	<b>N.</b>	<b>N. determinazione</b>	<b>Rilievi</b>	<b>Legenda</b>
<b>Settore III</b>	6	102 del 29/07/2015	<b>SI</b>	<b>F</b>
<b>Settore IX</b>	1	150 del 15/07/2015	NO	
<b>Settore X</b>	<b>1</b>	56 del 01/07/2015	<b>SI</b>	<b>F</b>

**B) ALTRE DETERMINAZIONI DIRIGENZIALI ESTRATE NEL MESE DI AGOSTO 2015 DALLA PROCEDURA INFORMATICA DELLE DELIBERAZIONI E DETERMINAZIONI,** (utilizzando la formula indicata nella determinazione del segretario generale n. 4 del 08/07/2013) **E SOTTOPOSTE A CONTROLLO CON LE SEGUENTI RISULTANZE.**

<b>Settore</b>	<b>N. determinazione estratta</b>	<b>Rilievi</b>	<b>Legenda</b>
Settore I	179	NO	
Settore I	185	<b>SI</b>	<b>A</b>
Settore II	110	<b>SI</b>	<b>A</b>
Settore III	108	NO	
Settore IV	332	NO	
Settore IV	331	NO	
Settore V	154	NO	
Settore V	161	NO	
Settore VI	348	NO	
Settore VI	367	NO	
Settore VI	349	NO	
Settore VII	384	NO	
Settore VII	396	NO	
Settore VII	395	NO	
Settore VII	379	NO	
Settore VIII	161	NO	
Settore IX	174	NO	
Settore IX	156	NO	
Settore IX	177	NO	
Settore X	65	NO	

**A.1) DETERMINAZIONI DIRIGENZIALI TRASMESSE NEL MESE DI SETTEMBRE**  
**2015**

(adottate ai sensi dell'art. 1, comma 16, della legge n. 190/2012)

<b>Settore</b>	<b>N.</b>	<b>N. determinazione</b>
<b>Settore IV</b>	1	342 del 31/08/2015
Settore IV	2	344 del 31/08/2015
Settore IV	3	345 del 31/08/2015
<b>Settore X</b>	1	65 del 20/08/2015
<b>Settore VII</b>	1	255 del 03/06/2015
Settore VII	2	256 del 03/06/2015
Settore VII	3	257 del 03/06/2015
Settore VII	4	258 del 03/06/2015
Settore VII	5	259 del 08/06/2015
Settore VII	6	260 del 09/06/2015
Settore VII	7	263 del 10/06/2015
Settore VII	8	265 del 11/06/2015
Settore VII	9	267 del 11/06/2015
Settore VII	10	272 del 12/06/2015
Settore VII	11	273 del 12/06/2015
Settore VII	12	280 del 16/06/2015
Settore VII	13	281 del 16/06/2015
Settore VII	14	282 del 16/06/2015
Settore VII	15	255 del 17/06/2015
Settore VII	16	286 del 17/06/2015
Settore VII	17	287 del 17/06/2015
Settore VII	18	288 del 18/06/2015
Settore VII	19	289 del 18/06/2015
Settore VII	20	290 del 19/06/2015
Settore VII	21	291 del 19/06/2015
Settore VII	22	292 del 19/06/2015
Settore VII	23	295 del 19/06/2015
Settore VII	24	296 del 22/06/2015
Settore VII	25	297 del 22/06/2015
Settore VII	26	303 del 26/06/2015

Settore VII	27	311 del 25/06/2015
Settore VII	28	312 del 25/06/2015
Settore VII	29	313 del 29/06/2015
Settore VII	30	314 del 29/06/2015
Settore VII	31	315 del 29/06/2015
Settore VII	32	316 del 29/06/2015
Settore VII	33	317 del 29/06/2015
Settore VII	34	318 del 30/06/2015
Settore VII	35	319 del 30/06/2015
Settore VII	36	324 del 02/07/2015
Settore VII	37	325 del 02/07/2015
Settore VII	38	326 del 03/07/2015
Settore VII	39	327 del 03/07/2015
Settore VII	40	328 del 03/07/2015
Settore VII	41	329 del 06/07/2015
Settore VII	42	332 del 07/07/2015
Settore VII	43	333 del 07/07/2015
Settore VII	44	335 del 09/07/2015
Settore VII	45	336 del 09/07/2015
Settore VII	46	338 del 09/07/2015
Settore VII	47	339 del 09/07/2015
Settore VII	48	340 del 09/07/2015
Settore VII	49	343 del 09/07/2015
Settore VII	50	344 del 10/07/2015
Settore VII	51	346 del 13/07/2015
Settore VII	52	348 del 13/07/2015
Settore VII	53	349 del 13/07/2015
Settore VII	54	350 del 14/07/2015
Settore VII	55	351 del 16/07/2015
Settore VII	56	352 del 17/07/2015
Settore VII	57	353 del 20/07/2015
Settore VII	58	354 del 21/07/2015
Settore VII	59	356 del 23/07/2015

Settore VII	60	357 del 23/07/2015
Settore VII	61	361 del 28/07/2015
Settore VII	62	362 del 29/07/2015
Settore VII	63	363 del 29/07/2015
Settore VII	64	364 del 29/07/2015
Settore VII	65	365 del 30/07/2015
Settore VII	66	366 del 30/07/2015
Settore VII	67	368 del 31/07/2015
Settore VII	68	369 del 31/07/2015
Settore VII	69	370 del 03/08/2015
Settore VII	70	371 del 03/08/2015
Settore VII	71	372 del 03/08/2015
Settore VII	72	373 del 03/08/2015
Settore VII	73	374 del 05/08/2015
Settore VII	74	375 del 05/08/2015
Settore VII	75	376 del 06/08/2015
Settore VII	76	377 del 10/08/2015
Settore VII	77	379 del 11/08/2015
Settore VII	78	378 del 11/08/2015
Settore VII	79	382 del 12/08/2015
Settore VII	80	384 del 13/08/2015
Settore VII	81	385 del 14/08/2015
Settore VII	82	387 del 17/08/2015
Settore VII	83	388 del 17/08/2015
Settore VII	84	391 del 18/08/2015
Settore VII	85	392 del 19/08/2015
Settore VII	86	394 del 20/08/2015
Settore VII	87	395 del 20/08/2015
Settore VII	88	396 del 20/08/2015
Settore VII	89	399 del 25/08/2015
Settore VII	90	400 del 27/08/2015
Settore VII	91	402 del 28/08/2015
Settore VII	92	401 del 31/08/2015

Settore VII	93	404 del 31/08/2015
Settore VII	94	405 del 31/08/2015

**A.2) DETERMINAZIONI DIRIGENZIALI ESTRATE TRA QUELLE TRASMESSE NEL MESE DI SETTEMBRE 2015** (adottate ai sensi dell'art. 1, comma 16, della legge n. 190/2012) **E SOTTOPOSTE A CONTROLLO:**

<b>Settore</b>	<b>Estrate</b>	<b>N. determinazione</b>	<b>Rilievi</b>
Settore IV	3	345 del 31/08/2015	NO
<b>Settore X</b>	1	65 del 20/08/2015	NO
<b>Settore VII</b>	38	326 del 03/07/2015	NO
Settore VII	51	346 del 13/07/2015	NO
Settore VII	32	316 del 29/06/2015	NO
Settore VII	1	255 del 03/06/2015	NO
Settore VII	4	258 del 03/06/2015	NO
Settore VII	52	348 del 13/07/2015	NO
Settore VII	37	325 del 02/07/2015	NO
Settore VII	11	273 del 12/06/2015	NO
Settore VII	77	379 del 11/08/2015	NO
Settore VII	64	364 del 29/07/2015	NO

**B) ALTRE DETERMINAZIONI DIRIGENZIALI ESTRATE NEL MESE DI SETTEMBRE 2015 DALLA PROCEDURA INFORMATICA DELLE DELIBERAZIONI E DETERMINAZIONI**, (utilizzando la formula indicata nella determinazione del segretario generale n. 4 del 08/07/2013) **E SOTTOPOSTE A CONTROLLO CON LE SEGUENTI RISULTANZE.**

<b>Settore</b>	<b>N. determinazione estratta</b>	<b>Rilievi</b>	<b>Legenda</b>	
Settore I	202	NO		
Settore I	197	NO		
Settore II	115	NO		
Settore III	131	NO		
Settore III	132	NO		
Settore III	124	NO		
Settore IV	399	NO		
Settore IV	365	<b>SI</b>		<b>K</b>
Settore IV	355	NO		
Settore IV	417	NO		
Settore IV	352	NO		

Settore IV	400	NO
Settore IV	351	NO
Settore V	162	NO
Settore V	169	NO
Settore VI	380	NO
Settore VI	395	NO
Settore VI	372	NO
Settore VII	424	NO
Settore VII	435	NO
Settore VII	420	NO
Settore VII	416	NO
Settore VIII	173	NO
Settore VIII	168	NO
Settore VIII	164	NO
Settore IX	188	NO
Settore IX	182	NO
Settore X	68	NO

**A.1) DETERMINAZIONI DIRIGENZIALI TRASMESSE NEL MESE DI OTTOBRE 2015**  
(adottate ai sensi dell'art. 1, comma 16, della legge n. 190/2012)

<b>Settore</b>	<b>N.</b>	<b>N. determinazione</b>
<b>Settore III</b>	1	112 del 04/09/2015
Settore III	2	114 del 08/09/2015
Settore III	3	116 del 09/09/2015
Settore III	4	117 del 10/09/2015
Settore III	5	118 del 10/09/2015
Settore III	6	119 del 10/09/2015
Settore III	7	124 del 15/09/2015
Settore III	8	126 del 15/09/2015
Settore III	9	133 del 29/09/2015
Settore III	10	134 del 29/09/2015
<b>Settore VII</b>	1	407 del 03/09/2015
Settore VII	2	407 del 03/09/2015
Settore VII	3	409 del 03/09/2015
Settore VII	4	411 del 07/09/2015
Settore VII	5	412 del 07/09/2015
Settore VII	6	414 del 08/09/2015
Settore VII	7	416 del 08/09/2015



Settore VII	8	417 del 09/09/2015
Settore VII	9	418 del 10/09/2015
Settore VII	10	420 del 14/09/2015
Settore VII	11	421 del 14/09/2015
Settore VII	12	422 del 15/09/2015
Settore VII	13	423 del 15/09/2015
Settore VII	14	424 del 16/09/2015
Settore VII	15	425 del 17/09/2015
Settore VII	16	426 del 21/09/2015
Settore VII	17	427 del 22/09/2015
Settore VII	18	432 del 23/09/2015
Settore VII	19	433 del 25/09/2015
Settore VII	20	434 del 25/09/2015
Settore VII	21	435 del 25/09/2015
Settore VII	22	436 del 28/09/2015
Settore VII	23	437 del 28/09/2015
Settore VII	24	439 del 29/09/2015
Settore VII	25	440 del 29/09/2015
Settore VII	26	442 del 30/09/2015
<b>Settore X</b>	1	68 del 15/09/2015
Settore X	2	71 del 21/09/2015

**A.2) DETERMINAZIONI DIRIGENZIALI ESTRATTE TRA QUELLE TRASMESSE NEL MESE DI OTTOBRE 2015** (adottate ai sensi dell'art. 1, comma 16, della legge n. 190/2012) **E SOTTOPOSTE A CONTROLLO:**

<b>Settore</b>	<b>N.</b>	<b>N. determinazione</b>	<b>Rilievi</b>	<b>Legenda</b>
Settore III	8	126 del 15/09/2015	NO	
Settore VII	15	425 del 17/09/2015	NO	
Settore VII	13	423 del 15/09/2015	NO	
Settore VII	19	433 del 25/09/2015	NO	
Settore X	1	68 del 15/09/2015	<b>SI</b>	<b>F</b>

**B) ALTRE DETERMINAZIONI DIRIGENZIALI ESTRATTE NEL MESE DI OTTOBRE 2015 DALLA PROCEDURA INFORMATICA DELLE DELIBERAZIONI E DETERMINAZIONI, (utilizzando la formula indicata nella determinazione del segretario generale n. 4 del 08/07/2013) E SOTTOPOSTE A CONTROLLO CON LE SEGUENTI RISULTANZE.**

<b>Settore</b>	<b>N. determinazione estratta</b>	<b>Rilievi</b>	<b>Legenda</b>
<b>Settore I</b>	207	NO	
Settore I	232	<b>SI</b>	<b>A</b>
Settore I	231	<b>SI</b>	<b>A</b>
<b>Settore II</b>	131	<b>SI</b>	<b>A</b>
Settore II	124	NO	
<b>Settore III</b>	141	NO	
Settore III	161	NO	
Settore III	151	NO	
Settore III	171	<b>SI</b>	<b>A</b>
<b>Settore IV</b>	427	NO	
Settore IV	424	NO	
Settore IV	450	NO	
Settore IV	442	<b>SI</b>	<b>K</b>
<b>Settore V</b>	190	NO	
Settore V	183	NO	
Settore VI	427	NO	
Settore VI	402	NO	
Settore VI	404	NO	
Settore VI	435	NO	
Settore VI	407	NO	
Settore VI	437	NO	
Settore VII	467	NO	
Settore VII	465	NO	
Settore VII	453	NO	
Settore VII	490	NO	
Settore VII	448	NO	
Settore VII	483	NO	
<b>Settore VIII</b>	205	NO	
Settore VIII	209	<b>SI</b>	<b>B</b>
Settore VIII	200	NO	
<b>Settore IX</b>	199	<b>NO*</b>	
Settore IX	215	NO	
Settore IX	200	NO	
Settore X	77	NO	
<b>Settore X</b>	75	NO	

\*La determinazione risulta annullata

**A.1) DETERMINAZIONI DIRIGENZIALI TRASMESSE NEL MESE DI NOVEMBRE**  
**2015**

(adottate ai sensi dell'art. 1, comma 16, della legge n. 190/2012)

<b>Settore</b>	<b>N.</b>	<b>N. determinazione</b>
<b>Settore X</b>	<b>1</b>	85 del 28/10/2015
Settore X	2	86 del 28/10/2015
Settore X	3	87 del 28/10/2015
Settore X	4	88 del 28/10/2015
<b>Settore IV</b>	<b>1</b>	426 del 06/10/2015
Settore IV	2	427 del 06/10/2015
Settore IV	6	429 del 12/10/2015
Settore IV	4	444 del 26/10/2015
Settore IV	5	448 del 28/10/2015
Settore IV	6	450 del 30/10/2015
<b>Settore VII</b>	<b>1</b>	443 del 01/10/2015
Settore VII	2	444 del 01/10/2015
Settore VII	3	445 del 01/10/2015
Settore VII	4	446 del 01/10/2015
Settore VII	5	447 del 01/10/2015
Settore VII	6	449 del 01/10/2015
Settore VII	7	452 del 06/10/2015
Settore VII	8	454 del 07/10/2015
Settore VII	9	456 del 07/10/2015
Settore VII	10	457 del 07/10/2015
Settore VII	11	459 del 08/10/2015
Settore VII	12	460 del 08/10/2015
Settore VII	13	462 del 09/10/2015
Settore VII	14	463 del 12/10/2015
Settore VII	15	464 del 12/10/2015
Settore VII	16	465 del 13/10/2015
Settore VII	17	468 del 14/10/2015
Settore VII	18	469 del 14/10/2015
Settore VII	19	472 del 16/10/2015
Settore VII	20	473 del 19/10/2015

Settore VII	21	474 del 20/10/2015
Settore VII	22	475 del 20/10/2015
Settore VII	23	476 del 20/10/2015
Settore VII	24	477 del 20/10/2015
Settore VII	25	478 del 21/10/2015
Settore VII	26	480 del 21/10/2015
Settore VII	27	484 del 22/10/2015
Settore VII	28	485 del 26/10/2015
Settore VII	29	486 del 27/10/2015
Settore VII	30	487 del 27/10/2015
Settore VII	31	490 del 28/10/2015
Settore VII	32	491 del 28/10/2015
Settore VII	33	492 del 28/10/2015
Settore VII	34	493 del 29/10/2015
<b>Settore IX</b>	<b>1</b>	224 del 28/10/2015
Settore IX	2	223 del 28/10/2015
Settore IX	3	222 del 28/10/2015
Settore IX	4	219 del 22/10/2015
Settore IX	5	218 del 19/10/2015
Settore IX	6	216 del 16/10/2015
Settore IX	7	214 del 14/10/2015
Settore IX	8	213 del 14/10/2015
Settore IX	9	208 del 08/10/2015
Settore IX	10	207 del 07/10/2015
Settore IX	11	204 del 02/10/2015
Settore IX	12	203 del 02/10/2015
Settore IX	13	202 del 02/10/2015
Settore IX	14	201 del 02/10/2015
Settore IX	15	200 del 02/10/2015
<b>Settore VI</b>	<b>1</b>	452 del 30/10/2015
Settore VI	2	451 del 29/10/2015
Settore VI	3	450 del 29/10/2015
Settore VI	4	449 del 29/10/2015

Settore VI	5	448 del 29/10/2015
Settore VI	6	447 del 29/10/2015
Settore VI	7	446 del 29/10/2015
Settore VI	8	445 del 28/10/2015
Settore VI	9	444 del 28/10/2015
Settore VI	10	443 del 28/10/2015
Settore VI	11	442 del 28/10/2015
Settore VI	12	441 del 28/10/2015
Settore VI	13	440 del 28/10/2015
Settore VI	14	439 del 28/10/2015
Settore VI	15	438 del 28/10/2015
Settore VI	16	437 del 28/10/2015
Settore VI	17	436 del 28/10/2015
Settore VI	18	435 del 27/10/2015
Settore VI	19	434 del 27/10/2015
Settore VI	20	433 del 27/10/2015
Settore VI	21	432 del 27/10/2015
Settore VI	22	431 del 27/10/2015
Settore VI	23	430 del 27/10/2015
Settore VI	24	429 del 27/10/2015
Settore VI	25	428 del 27/10/2015
Settore VI	26	427 del 27/10/2015
Settore VI	27	426 del 27/10/2015
Settore VI	28	425 del 27/10/2015
Settore VI	29	424 del 27/10/2015
Settore VI	30	423 del 27/10/2015
Settore VI	31	422 del 27/10/2015
Settore VI	32	421 del 27/10/2015
Settore VI	33	420 del 27/10/2015
Settore VI	34	419 del 27/10/2015
Settore VI	35	418 del 26/10/2015
Settore VI	36	416 del 22/10/2015
Settore VI	37	414 del 21/10/2015

Settore VI	38	413 del 21/10/2015
Settore VI	39	412 del 21/10/2015
Settore VI	40	411 del 21/10/2015
Settore VI	41	410 del 20/10/2015
Settore VI	42	406 del 15/10/2015
Settore VI	43	405 del 14/10/2015
Settore VI	44	403 del 14/10/2015
Settore VI	45	402 del 08/10/2015
Settore VI	46	398 del 01/10/2015
<b>Settore III</b>	<b>1</b>	140 del 01/10/2015
Settore III	2	141 del 01/10/2015
Settore III	3	142 del 01/10/2015
Settore III	4	143 del 02/10/2015
Settore III	5	146 del 05/10/2015
Settore III	6	147 del 05/10/2015
Settore III	7	148 del 06/10/2015
Settore III	8	149 del 06/10/2015
Settore III	9	151 del 08/10/2015
Settore III	10	152 del 08/10/2015
Settore III	11	157 del 08/10/2015
Settore III	12	158 del 08/10/2015
Settore III	13	159 del 21/10/2015
Settore III	14	167 del 27/10/2015
Settore III	15	168 del 27/10/2015
Settore III	16	169 del 27/10/2015
Settore III	17	170 del 28/10/2015
Settore III	18	173 del 29/10/2015

**A.2) DETERMINAZIONI DIRIGENZIALI ESTRATE TRA QUELLE TRASMESSE NEL MESE DI NOVEMBRE 2015** (adottate ai sensi dell'art. 1, comma 16, della legge n. 190/2012) **E SOTTOPOSTE A CONTROLLO**:

<b>Settore</b>	<b>Estrate</b>	<b>N. determinazione</b>	<b>Rilievi</b>	<b>Legenda</b>
<b>Settore X</b>	4	88 del 28/10/2015	<b>SI</b>	<b>F</b>
<b>Settore IV</b>	4	444 del 26/10/2015	NO	
<b>Settore VII</b>	28	485 del 26/10/2015	NO	
Settore VII	23	476 del 20/10/2015	NO	
Settore VII	9	456 del 07/10/2015	NO	
Settore VII	18	469 del 14/10/2015	NO	
<b>Settore IX</b>	3	222 del 28/10/2015	NO	
Settore IX	1	224 del 28/10/2015	NO	
<b>Settore VI</b>	7	446 del 29/10/2015	NO	
Settore VI	29	424 del 27/10/2015	NO	
Settore VI	19	434 del 27/10/2015	NO	
Settore VI	21	432 del 27/10/2015	NO	
Settore VI	32	421 del 27/10/2015	NO	
<b>Settore III</b>	6	147 del 05/10/2015	NO	
Settore III	18	173 del 29/10/2015	<b>SI</b>	<b>F</b>

**B) ALTRE DETERMINAZIONI DIRIGENZIALI ESTRATE NEL MESE DI NOVEMBRE 2015 DALLA PROCEDURA INFORMATICA DELLE DELIBERAZIONI E DETERMINAZIONI**, (utilizzando la formula indicata nella determinazione del segretario generale n. 4 del 08/07/2013) **E SOTTOPOSTE A CONTROLLO CON LE SEGUENTI RISULTANZE**.

<b>Settore</b>	<b>N. determinazione estratta</b>	<b>Rilievi</b>	<b>LEGENDA</b>
<b>Settore I</b>	240	NO	
<b>Settore II</b>	137	NO	
Settore II	140	NO	
Settore II	135	NO	
<b>Settore III</b>	196	NO	
Settore III	178	NO	
Settore III	181	NO	
<b>Settore IV</b>	506	NO	
Settore IV	501	NO	
Settore IV	471	NO	
Settore IV	491	NO	
Settore IV	459	<b>SI</b>	<b>F</b>

Settore IV	498	NO	
<b>Settore V</b>	198	NO	
Settore V	195	NO	
Settore V	212	NO	
<b>Settore VI</b>	464	NO	
Settore VI	459	NO	
Settore VI	455	NO	
Settore VI	457	NO	
Settore VI	469	NO	
<b>Settore VII</b>	496	NO	
Settore VII	515	<b>SI</b>	<b>B</b>
Settore VII	528	NO	
Settore VII	514	NO	
Settore VII	537	NO	
Settore VII	517	NO	
<b>Settore VIII</b>	217	<b>SI</b>	<b>A</b>
Settore VIII	223	NO	
<b>Settore IX</b>	249	NO	
Settore IX	244	NO	
Settore IX	242	NO	
<b>Settore X</b>	93	NO	
Settore X	102	NO	

**A.1) DETERMINAZIONI DIRIGENZIALI TRASMESSE NEL MESE DI DICEMBRE  
2015**

(adottate ai sensi dell'art. 1, comma 16, della legge n. 190/2012)

<b>Settore</b>	<b>N.</b>	<b>N. determinazione</b>
<b>Settore IV</b>	1	471 del 13/11/2015
Settore IV	2	476 del 17/11/2015
Settore IV	3	478 del 19/11/2015
<b>Settore X</b>	1	91 del 04/11/2015
Settore X	2	98 del 16/11/2015
Settore X	3	99 del 16/11/2015
Settore X	4	101 del 19/11/2015
<b>Settore III</b>	1	177 del 03/11/2015
Settore III	2	183 del 09/11/2015
Settore III	3	185 del 17/11/2015
Settore III	4	187 del 17/11/2015
Settore III	5	189 del 18/11/2015
Settore III	6	190 del 18/11/2015



Settore III	7	193 del 19/11/2015
Settore III	8	196 del 27/11/2015
<b>Settore VI</b>	1	496 del 02/12/2015
Settore VI	2	495 del 01/12/2015
Settore VI	3	494 del 27/11/2015
Settore VI	4	492 del 26/11/2015
Settore VI	5	491 del 25/11/2015
Settore VI	6	490 del 25/11/2015
Settore VI	7	488 del 25/11/2015
Settore VI	8	487 del 25/11/2015
Settore VI	9	486 del 24/11/2015
Settore VI	10	485 del 23/11/2015
Settore VI	11	484 del 20/11/2015
Settore VI	12	483 del 20/11/2015
Settore VI	13	482 del 19/11/2015
Settore VI	14	481 del 17/11/2015
Settore VI	15	480 del 17/11/2015
Settore VI	16	479 del 17/11/2015
Settore VI	17	478 del 17/11/2015
Settore VI	18	477 del 17/11/2015
Settore VI	19	476 del 17/11/2015
Settore VI	20	475 del 17/11/2015
Settore VI	21	473 del 12/11/2015
Settore VI	22	472 del 12/11/2015
Settore VI	23	471 del 11/11/2015
Settore VI	24	470 del 11/11/2015
Settore VI	25	469 del 11/11/2015
Settore VI	26	467 del 09/11/2015
Settore VI	27	466 del 09/11/2015
Settore VI	28	463 del 06/11/2015
Settore VI	29	462 del 06/11/2015
Settore VI	30	459 del 03/11/2015
Settore VI	31	458 del 03/11/2015

Settore VI	32	457 del 03/11/2015
Settore VI	33	456 del 03/11/2015
Settore VI	34	455 del 02/11/2015
Settore VI	35	453 del 02/11/2015
<b>Settore IX</b>	1	246 del 26/11/2015
Settore IX	2	243 del 25/11/2015
Settore IX	3	242 del 25/11/2015
Settore IX	4	241 del 23/11/2015
Settore IX	5	240 del 23/11/2015
Settore IX	6	233 del 20/11/2015
Settore IX	7	232 del 20/11/2015
Settore IX	8	231 del 11/11/2015
Settore IX	9	230 del 11/11/2015
Settore IX	10	229 del 09/11/2015
Settore IX	11	226 del 06/11/2015
Settore IX	12	225 del 06/11/2015

**A.2) DETERMINAZIONI DIRIGENZIALI ESTRATE TRA QUELLE TRASMESSE NEL MESE DI DICEMBRE 2015** (adottate ai sensi dell'art. 1, comma 16, della legge n. 190/2012) **E SOTTOPOSTE A CONTROLLO:**

<b>Settore</b>	<b>Estrate</b>	<b>N. determinazione</b>	<b>Rilievi</b>	<b>Legenda</b>
<b>Settore IV</b>	1	471 del 13/11/2015	<b>SI</b>	<b>F</b>
<b>Settore X</b>	1	91 del 04/11/2015	<b>SI</b>	<b>F</b>
Settore III	4	187 del 17/11/2015	NO	
Settore VI	34	455 del 02/11/2015	NO	
Settore VI	8	487 del 25/11/2015	NO	
Settore VI	32	457 del 03/11/2015	NO	
Settore VI	19	476 del 17/11/2015	NO	
Settore IX	7	232 del 20/11/2015	NO	
Settore IX	9	230 del 11/11/2015	NO	

**B) ALTRE DETERMINAZIONI DIRIGENZIALI ESTRATTE NEL MESE DI DICEMBRE 2015 DALLA PROCEDURA INFORMATICA DELLE DELIBERAZIONI E DETERMINAZIONI, (utilizzando la formula indicata nella determinazione del segretario generale n. 4 del 08/07/2013) E SOTTOPOSTE A CONTROLLO CON LE SEGUENTI RISULTANZE.**

<b>Settore</b>	<b>N. determinazione estratta</b>	<b>Rilievi</b>	<b>LEGENDA</b>
Settore I	276	SI	<b>D +L(punto 5 del dispositivo)</b>
Settore I	258	NO	
Settore I	246	SI	<b>L(punto 9 del dispositivo)</b>
Settore I	251	NO	
Settore II	171	NO	
Settore II	160	NO	
<b>Settore III</b>	226	NO	
Settore III	218	NO	
Settore III	221	NO	
<b>Settore IV</b>	526	NO	
Settore IV	528	SI	<b>H</b>
Settore IV	530	SI	<b>B</b>
Settore IV	546	SI	<b>C</b>
Settore IV	534	SI	<b>B</b>
Settore V	220	NO	
Settore V	219	NO	
<b>Settore VI</b>	522	NO	
Settore VI	509	NO	
Settore VI	528	NO	
Settore VI	524	NO	
Settore VI	539	NO	
Settore VI	521	NO	
<b>Settore VII</b>	588	NO	
Settore VII	558	NO	
Settore VII	555	NO	
Settore VII	587	NO	
Settore VII	570	NO	
<b>Settore VIII</b>	248	NO	
Settore VIII	246	NO	
Settore VIII	245	NO	
<b>Settore IX</b>	256	NO	
Settore IX	268	NO	
Settore X	112	NO	
Settore X	108	NO	

Le risultanze del controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile esercitata sulle suddette determinazioni risultano dalle schede allegate alle determinazioni sottoposte a controllo risultano dalle schede allegate alle determinazioni estratte ed inviate per il controllo AMMINISTRATIVO.

**§ 5. Report annuale finale del controllo interno successivo di regolarità amministrativa eseguito sulle determinazioni dirigenziali adottate nel 2015 ed esaminate con il sistema del campionamento.**

**Direttive del Segretario generale ai Dirigenti al fine di eliminare i rilievi verificati.**

(Art. 15 del Regolamento provinciale “Il sistema dei controlli interni della Provincia di Ancona.”)

Si riportano qui di seguito i dati richiesti all’art. 15, comma 3, del Regolamento provinciale “Il sistema dei controlli interni della Provincia di Ancona.”

Si precisa preliminarmente che l’esame degli atti, unicamente determinazioni dirigenziali, si sostanzia in un controllo amministrativo di tipo successivo che **non può comportare in nessun caso un esame di merito di tipo tecnico-specialistico in ordine alla materia del provvedimento.**

**A) Numero degli atti esaminati con il Sistema di campionatura ed esiti del controllo**

<b>A Determinazioni dirigenziali adottate nell’anno 2015 ai sensi dell’art. 1, comma 16, della legge n. 190/2012</b>			
		Numero	Totale
A1	Determinazioni trasmesse	656	
A2	Determinazioni estratte ed esaminate su quelle trasmesse	86	
A3	Determinazioni esaminate con rilievi su quelle trasmesse		10
A4	Numero dei rilievi formulati sulle determinazioni esaminate (A3)		10
<b>B Altre determinazioni dirigenziali adottate nell’anno 2015</b>			
B1	Determinazioni estratte	378	
B2	Determinazioni esaminate con rilievi su quelle estratte		60
B3	Numero dei rilievi formulati sulle determinazioni esaminate (B2)		62 <sup>(1)</sup>
C	<b>Totale determinazioni esaminate con rilievi su quelle estratte (A3+B2)</b>		<b>70</b>
C.1	<b>Totale rilievi formulati sulle determinazioni estratte ed esaminate: 10 (A4) + 62 (B3)</b>		<b>72</b>

<sup>(1)</sup> su 2 delle 60 determinazioni esaminate con rilievi (B.2) sono stati formulati per ciascuna di esse n. 2 rilievi; per questa ragione il numero complessivo dei rilievi formulati ammonta a 62 (B.3) su 60 determinazioni esaminate con rilievi (B.2)

**B) Esplicitazione dei rilievi formulato secondo la tabella legenda di cui al precedente paragrafo 4**

Controllo di regolarità amministrativa nella fase successiva su determinazioni dirigenziali estratte con il sistema del campionamento.

A) Determinazioni adottate ai sensi dell'art. 1, comma 16, della legge n. 190/2012 e controllate: n. 86 su un numero di 656 determinazioni trasmesse.

B) Determinazioni adottate ai sensi dell'art. 1, comma 16, della legge n. 190/2012 e controllate con rilievi: n. 10 su 86; rilievi formulati n. 10.

C) Altre determinazioni estratte: 378.

D) Altre determinazioni controllate con rilievi: n. 60 su 378; rilievi formulati n. 62<sup>(2)</sup>.

E) Totale determinazioni controllate: (A/2) 86 + (B/1) 378 = 464.

F) Totale rilievi formulati: (A/4) 10 + (B3) 62 = (C/1) n. 72<sup>(3)</sup>.

**TABELLA RIASSUNTIVA DEI RILIEVI FORMULATI SUDDIVISI PER INDICATORI**

<b>Lettera identificativa</b>	<b>Tipologia di rilievo formulato</b>	<b>N. RILIEVI FORMULATI</b>	<b>PERCENTUALE</b>
<b>A</b>	Mancata indicazione del responsabile del procedimento	20	27,77%
<b>B</b>	Mancata indicazione del numero e della data della determinazione dirigenziale	13	18,05%
<b>C</b>	Mancata apposizione del visto contabile attestante la copertura finanziaria (art. 147 bis TUEL)	6	8,33%
<b>D</b>	Errore nell'individuazione del soggetto che adotta l'atto	3	4,16%
<b>E</b>	Mancata pubblicazione dell'atto ai sensi dell'art. 23, comma 1, lettera a) del DLgs n. 33/2013 (Autorizzazione o concessione)	7	9,72%
<b>F</b>	Mancata pubblicazione dell'atto ai sensi dell'art. 23, comma 1, lettera b) del DLgs n. 33/2013 (Scelta del contraente per l'affidamento di lavori, forniture e servizi)	12 <sup>(4)</sup>	16,66%
<b>G</b>	Mancata pubblicazione dell'atto ai sensi dell'art. 23, comma 1, lettera c) del DLgs n. 33/2013 (Concorsi e prove selettive per l'assunzione del personale progressioni di carriera)	0	0%
<b>H</b>	Mancata pubblicazione dell'atto ai sensi dell'art. 23, comma 1, lettera d) del DLgs n. 33/2013 (Accordi stipulati dall'amministrazione con soggetti privati)	1	1,38%

	o con altre amministrazioni pubbliche)		
<b>I</b>	Mancata indicazione dell'avvenuta registrazione dell'impegno di spesa	1	1,38%
<b>J</b>	Mancata pubblicazione dell'atto ai sensi dell'art. 15 del DLgs n. 33/2013 (Pubblicazione delle informazioni relative ai titolari in incarichi amministrativi di vertice e di incarichi dirigenziali, a qualsiasi titolo conferiti, nonché di collaborazione o consulenza)	2	2,77%
<b>K</b>	Mancata indicazione della data di sottoscrizione dell'atto	5 <sup>(5)</sup>	6,94%
<b>L</b>	Errato riferimento normativo agli obblighi di pubblicazione contenuto al punto x del dispositivo della determinazione dirigenziale esaminata	2 <sup>(6)</sup>	2,77%
	<b>TOTALE RILIEVI FORMULATI</b>	<b>72</b>	<b>100%</b>

<sup>(2)</sup> la discordanza tra il numero delle determinazioni esaminate con rilievi (60) e il numero dei rilievi (62) è dovuto al fatto che su 2 determinazioni sono stati formulati 2 rilievi.

<sup>(3)</sup> il totale dei rilievi formulati (n. 72) sul totale delle determinazioni controllate con rilievi (10+60) è dovuto al fatto che su n. 2 delle 60 determinazioni esaminate con rilievi su quelle estratte sono state formulate n. 2 rilievi.

<sup>(4)</sup> sui 12 rilievi formulati, 10 di essi si riferiscono alle 10 determinazioni adottate ai sensi dell'art. 1, comma 16, della legge n. 190/2012 e controllate con rilievi (Tabella A-A/4).

<sup>(5)</sup> dei 5 rilievi formulati, uno di essi è un rilievo aggiuntivo.

<sup>(6)</sup> dei rilievi formulati, uno di essi è un rilievo aggiuntivo.

C) **I rilievi di natura generale** emersi dal controllo di regolarità amministrativa successivo relativo all'anno 2015 sono riportati nella seguente tabella riassuntiva:

**Rilievo n. 1: Trasmissione per il controllo di regolarità amministrativa delle determinazioni concernenti i procedimenti di cui all'art. 1, comma 16 della Legge 190/2012 (Lett. F).**

Si dà atto dell'avvenuto invio da parte di **alcuni** Settori/Aree delle determinazioni adottate nelle materie di cui all'art. 1, comma 16, della legge n. 190/2012, così come richiesto nel verbale n. 1/2015.

Al riguardo si prende atto che sono state trasmesse n. 656 determinazioni dirigenziali delle quali sono state estratte n. 86, quale campione, ai fini del controllo di regolarità amministrativa che ha fatto registrare un esame con rilievi su 10 determinazioni estratte.

I rilievi formulati sulle 10 determinazioni hanno riguardato la mancata pubblicazione dell'atto ai sensi dell'art. 23, comma 1, lettera b) del DLgs n. 33/2013 (scelta del contraente per l'affidamento dei lavori, forniture e servizi). Tale rilievo è stato formulato anche in sede di esame delle altre determinazioni dirigenziali estratte.

**Complessivamente tale rilievo identificato con la lettera F ha fatto registrare una percentuale del 16,66% sul totale dei 72 rilievi formulati.**

Va rilevato in proposito che, poiché analoghi rilievi sono stati formulati sulle rimanenti determinazioni dirigenziali estratte e riferite anch'esse alle materie di cui all'art. 1, comma 16, della legge n. 190/2012, se ne deduce che la trasmissione di tutte le determinazioni adottate e rientranti nella suddetta previsione normativa non è stata effettuata da parte dei Settori e delle Aree competenti.

**Si invitano pertanto i Dirigenti e i funzionari** a trasmettere **tutte** le determinazioni di cui trattasi adottate nell'anno 2016, ai fini della estrazione del campione degli atti da assoggettare al controllo successivo di regolarità amministrativa, rammentando che gli atti di cui all'art. 1, comma 16, della Legge 190/2012 da trasmettere sono quelli riferiti ai seguenti contenuti:

- a) autorizzazione o concessione;
- b) scelta del contraente per l'affidamento di lavori, forniture e servizi, anche con riferimento alla modalità di selezione prescelta ai sensi del codice dei contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture, di cui al *decreto legislativo 12 aprile 2006, n. 163*;
- c) concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, nonché attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici e privati;
- d) concorsi e prove selettive per l'assunzione del personale e progressioni di carriera di cui all'*articolo 24 del citato decreto legislativo n. 150 del 2009*.

#### **Rilievo n. 2: Mancata indicazione del responsabile del procedimento (Lett. A).**

Il rilievo relativo alla mancata menzione nelle determinazioni estratte dell'individuazione espressa del responsabile del procedimento ai sensi dell'art. 5 della legge 241/90.

Detto rilievo è stato riscontrato in ben 20 determinazioni esaminate.

**Complessivamente tale rilievo identificato con la lettera A ha fatto registrare una percentuale del 27,77% sul totale dei 72 rilievi formulati.**

Tale percentuale benché minima costituisce il rilievo quantitativamente maggiore formulato in sede di controllo successivo di regolarità amministrativa.

**Si invitano i Dirigenti e i Funzionari** al rispetto della disposizione contenuta all'art. 5, comma 1, della legge n. 241/1990 secondo cui, ove il responsabile del procedimento si identifichi con il Dirigente che adotta l'atto, tale eventualità deve essere palesata nell'atto stesso.

Pertanto per il futuro è necessario formalizzare la fattispecie relativa al responsabile del procedimento mediante esplicita indicazione del suo nominativo o, in subordine, con l'indicazione del Dirigente che avoca a sé le funzioni di responsabile del procedimento.

Aggiungasi inoltre che nello schema del PNA 2016, attualmente in consultazione, a pag. 19 "Misure alternative in caso di impossibilità di rotazione", il concetto che la responsabilità del procedimento sia assegnata a soggetto diverso dal responsabile del provvedimento finale è testualmente esplicitato come segue: *"Altro criterio che potrebbe essere adottato, in luogo della rotazione, è quello di attuare una corretta articolazione dei compiti e delle competenze. Infatti, la concentrazione di più mansioni e più responsabilità in capo ad un unico soggetto può esporre l'amministrazione a rischi come quello che il medesimo soggetto possa compiere errori o tenere comportamenti scorretti senza che questi vengano alla luce. Sarebbe auspicabile, quindi, che nelle aree a rischio le varie fasi procedurali siano curate da più persone, avendo cura in particolare che la responsabilità del procedimento sia sempre assegnata ad un soggetto diverso dal dirigente, cui compete l'adozione del provvedimento finale."*

**Per l'anno 2015 il rilievo può essere sanato con una determinazione dirigenziale ricognitiva che espliciti, per le determinazioni sulle quali è stato formulato tale rilievo, le fattispecie in cui il Dirigente abbia svolto anche il ruolo di responsabile del procedimento.**

**Rilievo n. 3: Mancata indicazione del numero e della data della determinazione dirigenziale (Lett. B).**

Anche nell'esame compiuto sulle determinazioni dirigenziali adottate nell'anno 2015 ed estratte è stato riscontrato un errore dovuto sicuramente a qualche disguido che ha prodotto la mancata apposizione nel file formato word della determinazione dirigenziale inserito nella procedura informatica "Gestione delibere e determine", del numero e della data di adozione dell'atto stesso. Si richiamano i principi generali che disciplinano la formazione degli atti amministrativi ricordando che il numero e la data di adozione dell'atto costituiscono elementi essenziali dello stesso.

Tale rilievo è stato riscontrato in n. 13 determinazioni esaminate.

**Complessivamente tale rilievo identificato con la lettera B ha fatto registrare una percentuale del 18,05% sul totale dei 72 rilievi formulati.**

**Per l'anno 2015 il rilievo può essere sanato con una integrazione/rettifica da effettuarsi dall'Area Informatica su disposizione dei Dirigenti interessati**

**Rilievo n. 4: Mancata apposizione del visto contabile attestante la copertura finanziaria (art. 147 bis TUEL) (Lett. C).**

L'art. 147 bis, comma 1, del TUEL prevede che "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."

L'art. 10, comma 3, del Regolamento provinciale "Il sistema dei controlli interni della Provincia di Ancona" a sua volta stabilisce che: "Il controllo contabile in via preventiva, invece, 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 da apporsi rispettivamente sulle deliberazioni e sulle determinazioni dirigenziali."

Nel corso dell'esame delle determinazioni estratte si è verificato in n. 6 casi la mancata apposizione del visto contabile attestante la copertura finanziaria di cui all'art. 147 bis TUEL.

**Complessivamente tale rilievo identificato con la lettera C ha fatto registrare una percentuale del 8,33% sul totale dei 72 rilievi formulati.**

**Il rilievo può essere sanato con una determinazione del Dirigente del Settore finanziario ricognitiva che espliciti per le determinazioni sulle quali è stato formulato tale rilievo il visto favorevole attestante la copertura finanziaria.**

**Rilievo n. 5: Errore nell'individuazione del soggetto che ha adottato l'atto (Lett. D).**

Nel corso dell'esame delle determinazioni dirigenziali estratte ai fini del controllo successivo di regolarità amministrativa si è evidenziato un errore, anche se riferito a sole n. 3 determinazioni, concernenti la menzione errata dell'esatto settore di riferimento ovvero la menzione del Dirigente qualificato erroneamente quale Direttore di Dipartimento, qualifica soppressa con l'attuale regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi.

**Complessivamente tale rilievo identificato con la lettera D ha fatto registrare una percentuale del 4,16% sul totale dei 72 rilievi formulati.**

**Per l'anno 2015 il rilievo può essere sanato con una integrazione/rettifica da effettuarsi dall'Area Informatica su disposizione dei Dirigenti interessati**

**Rilievo n. 6: Mancata pubblicazione di determinati atti ai sensi dell'art. 23 del D.Lgs. n. 33/2013.**

Il D.Lgs. n. 33/2013 disciplina l'obbligatorietà della pubblicazione di determinati dati ed informazioni nello spirito della finalità della trasparenza e della conoscibilità dell'operato



dell'amministrazione, in considerazione dell'importanza riconosciuta alla trasparenza, individuata quale prima misura di prevenzione della corruzione.

Il controllo successivo di regolarità amministrativa effettuato sulle determinazioni dirigenziali estratte ha fatto registrare una modesta inosservanza di tale obbligo legislativo nei seguenti quantitativi rilevati con le percentuali registrate sul totale dei n. 73 rilievi formulati.

- a) Mancata pubblicazione dell'atto ai sensi dell'art. 23, comma 1, lettera a) del DLgs n. 33/2013 (Autorizzazione o concessione) **(lettera E): n. 7 con una percentuale del 9,72 % sul totale dei 72 rilievi formulati.**
- b) Mancata pubblicazione dell'atto ai sensi dell'art. 23, comma 1, lettera b) del DLgs n. 33/2013 (Scelta del contraente per l'affidamento di lavori, forniture e servizi) **(lettera F): n. 12 con una percentuale del 16,66 % sul totale dei 72 rilievi formulati.**
- c) Mancata pubblicazione dell'atto ai sensi dell'art. 23, comma 1, lettera c) del DLgs n. 33/2013 (Concorsi e prove selettive per l'assunzione del personale progressioni di carriera) **(lettera G) : n. 0 con una percentuale del 0,00 % sul totale dei 72 rilievi formulati.**
- d) Mancata pubblicazione dell'atto ai sensi dell'art. 23, comma 1, lettera d) del DLgs n. 33/2013 (Accordi stipulati dall'amministrazione con soggetti privati o con altre amministrazioni pubbliche) **(lettera H): n. 1 con una percentuale del 1,38 % sul totale dei 72 rilievi formulati.**
- e) Mancata pubblicazione dell'atto ai sensi dell'art. 15 del DLgs n. 33/2013 (Pubblicazione delle informazioni relative ai titolari in incarichi amministrativi di vertice e di incarichi dirigenziali, a qualsiasi titolo conferiti, nonché di collaborazione o consulenza) **(lettera J) : n. 2 con una percentuale del 2,77 % sul totale dei 72 rilievi formulati.**

**Il rilievo può essere sanato con una pubblicazione sul sito istituzionale, nella Sezione "Amministrazione trasparente" su disposizione dei Dirigenti che hanno adottato le determinazioni oggetto di tali rilievi.**

In merito all'obbligo di pubblicazione degli atti di autorizzazione o concessione di cui all'art. 23, comma 1, lettera a) del DLgs n. 33/2013, va rilevato una questione interpretativa sollevata dalla funzionaria responsabile dell'Area Procedure Autorizzazioni e Valutazioni Ambientali, dott.ssa Raffaella Romagna, in merito alla mancata pubblicazione delle autorizzazioni uniche ambientali (c.d. AUA), di competenza provinciale ai sensi del D.P.R. 59/2013.

Si riportano qui di seguito le osservazioni formulate al riguardo dalla responsabile dell'Area Procedure Autorizzazioni e Valutazioni Ambientali dott.ssa Raffaella Romagna.

"Si ritiene non dovuto l'onere di pubblicità ex art. 23, comma 1, lett. a) del decreto sulla trasparenza, in considerazione del fatto che la Provincia è titolata per legge alla **adozione** dell'AUA, il cui **rilascio** è per contro di competenza del SUAP.

La differenziazione posta dalla norma depono per la natura endoprocedimentale dell'atto provinciale, tantoché non si dà luogo a comunicazione di avvio del procedimento. In più, lo stesso non è autonomamente impugnabile, essendo atto presupposto, in quanto l'impugnativa investe per contro il titolo unico rilasciato dal Suap.

Ne deriva, che difetta per le AUA il requisito di "*provvedimento finale di procedimento...*" richiamato dal comma 1 del citato art. 23, e che, dunque, le stesse non debbano essere inserite negli elenchi di cui al comma 2. Da una verifica effettuata presso altre Province si è potuto appurare che spesso le pubblicazioni sul sito istituzionale - sezione amministrazione trasparente, comprese quelle delle autorizzazioni uniche ambientali, trovano fondamento non tanto nella previsione di legge quanto, piuttosto, nel sistema informatico proprio dei singoli enti che, in automatico, dispone la pubblicità indistinta di tutti gli atti. Prova ne sia la pubblicazione nella sezione trasparenza delle VAS e delle VIA, che la Provincia di Ancona per contro pubblica esclusivamente nelle proprie aree tematiche, in ottemperanza alle previsioni del D.Lgs. 152/2006."

Nel prendere atto dalle osservazioni formulate dalla funzionaria responsabile dell'Area Procedure Autorizzazioni e Valutazioni Ambientali, va rilevato che, mentre l'art. 1, comma 16, della legge n. 190/2012 fa "particolare riferimento ai procedimenti di: a) autorizzazione o concessione", l'art. 23, comma 1, lettera a) del DLgs n. 33/2013 fa "particolare riferimento ai provvedimenti finali dei procedimenti di: a) autorizzazione o concessione".

Al fine di dirimere tale questione interpretativa si decide di avanzare un apposito quesito all'Autorità Nazionale Anticorruzione (ANAC) al fine di acquisire l'esatta interpretazione da parte dell'Autorità.

**Si dà atto che in materia di VIA nel corso del 2015 si è provveduto alla pubblicazione ai sensi dell'art. 23 del D.Lgs. 33/2013.**

**Rilievo n. 7: mancata indicazione dell'avvenuta registrazione dell'impegno di spesa. (Lett. I).**

In sede di esame si è registrato in ordine ad una sola determinazione l'omissione (la parte è stata lasciata in bianco) della mancata menzione del numero di registrazione del relativo impegno di spesa.

**Complessivamente tale rilievo identificato con la lettera I ha fatto registrare una percentuale del 1,38% sul totale dei 72 rilievi formulati.**

**Il rilievo può essere sanato con un atto ricognitivo da parte del Dirigente responsabile che integri la determinazione esaminata con il numero di registrazione del relativo impegno di spesa.**

**Rilievo n. 8: mancata indicazione della data di sottoscrizione dell'atto (Lett. K).**

In sede di esame delle determinazioni dirigenziali estratte si è registrato in n. 5 casi la mancata indicazione della data di sottoscrizione dell'atto.

Tale omissione probabilmente è imputabile ad un disguido.

**Complessivamente tale rilievo identificato con la lettera K ha fatto registrare una percentuale del 6,94% sul totale dei 72 rilievi formulati.**

**Il rilievo può essere sanato con una integrazione/rettifica da effettuarsi dall'Area Informatica su disposizione dei Dirigenti interessati mediante indicazione della data corrispondente a quella riportata nel frontespizio delle determinazioni relative.**

**Rilievo n. 9: Errato riferimento normativo agli obblighi di pubblicazione contenuto nel dispositivo di n. 2 determinazioni dirigenziali esaminate. (Lett. L).**

In n. 2 casi si è riscontrato l'errato riferimento normativo agli obblighi di pubblicazione contenuto nel dispositivo delle determinazioni dirigenziali esaminate.

**Complessivamente tale rilievo identificato con la lettera L ha fatto registrare una percentuale del 2,77% sul totale dei 72 rilievi formulati.**

**Il rilievo può essere sanato con una determinazione dirigenziale ricognitiva che espliciti per le determinazioni sulle quali è stato formulato tale rilievo l'esatto riferimento normativo agli obblighi di pubblicazione contenuto nel dispositivo delle determinazioni dirigenziali oggetto di rilievo**

\*\*\*\*\*

In conclusione va fatto presente che i seguenti rilievi:

1. rilievo n. 2: mancata indicazione del responsabile del procedimento
2. rilievo n. 3: mancata indicazione del numero e della data della determinazione dirigenziale
3. rilievo n. 4: mancata apposizione del visto contabile attestante la copertura finanziaria (art. 147 bis TUEL)
4. rilievo n. 5: errore nell'individuazione del soggetto che ha adottato l'atto

5. rilievo n. 7: mancata indicazione dell'avvenuta registrazione dell'impegno di spesa

6. rilievo n. 8: mancata indicazione della data di sottoscrizione dell'atto

**nel corso dell'anno 2016, saranno superati** in quanto la nuova procedura informatica di gestione delle determinazioni e deliberazioni presuppone:

- a) la validazione dell'atto da parte del Responsabile del procedimento;
- b) l'automatico inserimento del numero e della data dell'atto;
- c) il passaggio obbligatorio agli uffici finanziari per gli atti che hanno riflessi diretti o indiretti sul bilancio dell'Ente
- d) l'esatta individuazione del soggetto che ha adottato l'atto
- e) l'automatica indicazione dell'avvenuta registrazione dell'impegno di spesa con apposizione del visto contabile
- f) l'automatica indicazione della data di sottoscrizione dell'atto contestualmente alla sottoscrizione

Il presente verbale ai sensi dell'art. 15, comma 4 del Regolamento provinciale "Il sistema dei controlli interni della Provincia di Ancona", sarà trasmesso alla Presidente della Provincia anche nel suo ruolo di Presidente del Consiglio provinciale, al Segretario Generale, ai Dirigenti responsabili dei servizi, al Nucleo Indipendente di Valutazione delle Performance (N.I.Va.P.), al Collegio dei Revisori dei Conti.

Le schede relative al controllo di regolarità amministrativa successiva recanti rilievi e/o direttive sono trasmesse ai Dirigenti interessati.

IL SEGRETARIO GENERALE

Dott. Pasquale Bitonto



PB/LL/sp