

# COMUNE DI MENDICINO

## Provincia di Cosenza



IL SEGRETARIO GENERALE

Protocollo a margine

Mendicino, data del protocollo

Ai Responsabili dei settori dell'Ente

E p.c.

Al Presidente del Consiglio Comunale

All'OIV

All'Organo di Revisione

Al Sindaco

**Oggetto:** *Risultanze del controllo successivo di regolarità amministrativa – Periodo 2° Semestre 2025*

Ai sensi del Regolamento sui controlli interni, approvato con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 32 del 18/12/2012, si trasmette la relazione dei controlli effettuati sui provvedimenti adottati nell'Ente nel secondo 2025.

Resto a disposizione per eventuali chiarimenti,

cordiali saluti.



Il Segretario Comunale

Dott. Dario Policicchio





# COMUNE DI MENDICINO

## Provincia di Cosenza



IL SEGRETARIO GENERALE

**OGGETTO:** *CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITÀ AMMINISTRATIVA – PERIODO II SEMESTRE 2025*

Il sottoscritto Dario Policicchio, Segretario Generale di questo Ente, ha proceduto al controllo degli atti e dei provvedimenti dirigenziali secondo i termini e le modalità contenuti nel vigente regolamento Comunale sui controlli interni, approvato con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 32 del 18/12/2012;

La selezione degli atti è stata effettuata mediante estrazione casuale di un campione di n. 1 atto al mese per singolo settore per le determinazioni da sottoporre a controllo, di n. 1 atto al mese per le ordinanze e i contratti, come risulta dal verbale di sorteggio del 26/02/2026, allegato al presente provvedimento per farne parte integrante e sostanziale.

I risultati del controllo effettuato vengono descritti nel presente provvedimento che si conclude con un breve giudizio sugli atti amministrativi dell'Ente.

Di seguito, nel dettaglio, l'esito dell'attività di controllo posta in essere.



## DETERMINAZIONI

### (34 DETERMINAZIONI ESTRATTE SU QUELLE ADOTTATE DAI SETTORI DELL'ENTE)

#### DETERMINAZIONI SETTORE I

1. **Determina del Settore I - n. 227 del 09/07/2025** ad oggetto: IMPEGNO DI SPESA PER IL RECUPERO ED AGGIORNAMENTO DEI DATI PER IL CONTO ANNUALE 2024.

Dal Controllo sono emerse le seguenti criticità:

- Manca il riferimento al D.Lgs. 36/2023 e alla disciplina dell'affidamento diretto.
- Manca il riferimento all'acquisizione dell'atto di notorietà di attestazione del possesso dei requisiti per contrattare con la pubblica amministrazione.
- Non è indicato il Responsabile Unico del Procedimento.

2. **Determina del Settore I - n. 294 del 26/08/2025** ad oggetto: CONCESSIONE PERMESSI RETRIBUITI AI SENSI DELL'ART. 3 COMMA 3 DELLA LEGGE 104/1992 - DIPENDENTE MATRICOLA N. 67

Dal Controllo sono emerse le seguenti criticità:

- Nulla da rilevare.

3. **Determina del Settore I - n. 343 del 24/09/2025** ad oggetto: PRESA D'ATTO DELLE DIMISSIONI VOLONTARIE DELLA DIPENDENTE MATRICOLA 121. TRATTENUTA INDENNITA' DI MANCATO PREAVVISO.

Dal Controllo sono emerse le seguenti criticità:

- Nulla da rilevare.

4. **Determina del Settore I - n. 395 del 23/10/2025** ad oggetto: LIQUIDAZIONE FATTURA N. 0001140796 DEL 30/09/2025 A FAVORE DELLA SOCIETA' MAGGIOLI SPA - CIG: B80BF9090B

Dal Controllo sono emerse le seguenti criticità:

- Si rileva un'incongruenza negli importi, in premessa si indica un costo di € 195,50 (IVA esente), mentre la fattura risulta di € 195,95 e in dispositivo si liquida € 195,50, generando incoerenza contabile.
- Manca una chiara attestazione della regolare esecuzione della prestazione (partecipazione al corso), non risultando dichiarato che il servizio (corso di formazione) sia stato effettivamente svolto e fruito.
- Non è attestata l'acquisizione dell'attestazione di regolarità contributiva del fornitore, necessaria in fase di liquidazione.



**5. Determina del Settore I - n. 437 del 27/11/2025** ad oggetto: IMPEGNO DI SPESA ACQUISTO MODULO AUTOMATISMI PAGHE

Dal Controllo sono emerse le seguenti criticità:

- Manca il riferimento all'acquisizione dell'atto di notorietà di attestazione del possesso dei requisiti per contrattare con la pubblica amministrazione.

**6. Determina del Settore I - n. 475 del 11/12/2025** ad oggetto: CONFERIMENTO INCARICO LEGALE E CONTESTUALE IMPEGNO DI SPESA PER OPPOSIZIONE AD ATTO DI CITAZIONE DA PARTE DI SOGGETTI PRIVATI PER I DANNI SUBITI A SEGUITO DEGLI EVENTI FRANOSI VERIFICATISI NELLA NOTTE DEL 07 FEBBRAIO 2009 IN LOCALITÀ COZZO PIRILLO - CIG n. B98ED1E146

Dal Controllo sono emerse le seguenti criticità:

- Manca il riferimento al decreto di nomina a Responsabile di Settore.



## DETERMINAZIONI SETTORE III

1. **Determina del Settore III - n. 221 del 03/07/2025** ad oggetto: SERVIZIO DI TRASPORTO SCOLASTICO 2024/2025. LIQUIDAZIONE FATTURA N. PA 100/2025 DEL 01/07/2025 IN FAVORE DELLA DITTA F.LLI DOMANICO SNC - PERIODO: (DAL 7 MAGGIO AL 30 GIUGNO 2025). CIG N. B5188CB7B3. IMPEGNO N.52/2025

Dal Controllo sono emerse le seguenti criticità:

- Nulla da rilevare.

2. **Determina del Settore III - n. 257 del 05/08/2025** ad oggetto: REFERENDUM POPOLARI ABROGATIVI IN TEMA DI CITTADINANZA E LAVORO DELL' 8 E 9 GIUGNO 2025. LIQUIDAZIONE DI SPESA PER FORNITURA STAMPATI ELETTORALI PER SEZIONI, LINEE GUIDASEZIONI, INDICAZIONI SEGGI. CIG N. B72ED4CA89 IMPEGNO: 156/2025

Dal Controllo sono emerse le seguenti criticità:

- Nulla da rilevare.

3. **Determina del Settore III - n. 314 del 09/09/2025** ad oggetto: PAGAMENTO DEI DIRITTI SANITARI ALL'ASP DI COSENZA PER VIDIMAZIONE MENÙ MENSA SCOLASTICA PER L'ANNO 2025/2026 - IMPEGNO DI SPESA E LIQUIDAZIONE

Dal Controllo sono emerse le seguenti criticità:

- Nulla da rilevare.

4. **Determina del Settore III - n. 360 del 08/10/2025** ad oggetto: ELEZIONE DEL PRESIDENTE DELLA GIUNTA REGIONALE E DEL CONSIGLIO REGIONALE DEL 5 E 6 OTTOBRE 2025. LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI ONORARI DOVUTI AI COMPONENTI DEGLI UFFICI ELETTORALI DI SEZIONE NELLA CONSULTAZIONE ELETTORALE IN DATA 5 E 6 OTTOBRE 2025

Dal Controllo sono emerse le seguenti criticità:

- Nulla da rilevare.

5. **Determina del Settore III - n. 434 del 17/11/2025** ad oggetto: DETERMINA A CONTRARRE ED AFFIDAMENTO, TRAMITE IL RICORSO A TRATTATIVA DIRETTA (RDO) SUL MEPA, AI SENSI DEGLI ARTT. 192 DEL D.LGS. 267/2000 E DELL'ART. 50, COMMA 2, DEL D.LGS. 36/2023, ALLA DITTA TECA S.R.L., PER LA FORNITURA E INSTALLAZIONE DI SISTEMA ANTITACCHEGGIO CRYSTAL GATE ECCELLENTE RFID HF OMNI-DIREZIONALE, GATE STANDARD AD UNA CORSIA, E RELATIVA CATALOGAZIONE ISBD IN SBN DEI TITOLI LIBRARI PRESSO LA BIBLIOTECA COMUNALE "PIER PAOLO PASOLINI" DI MENDICINO, NELL'AMBITO DEL PROGETTO "MENDICINO 4.0 - LA BIBLIOTECA APERTA - MISURE DI SOSTEGNO PER BIBLIOTECHE ED ARCHIVI STORICI PUBBLICI E PRIVATI - ANNUALITÀ 2024" - DDG N.16804/2024 - DDG N.19193/2024 - MACRO AREA 1 - BIBLIOTECHE DI ENTE LOCALE FSC CALABRIA 2021-2027 CUP: G61E24000210006 - CIG B90CBFB8BA

Dal Controllo sono emerse le seguenti criticità:

- Nulla da rilevare.



6. **Determina del Settore III - n. 478 del 16/12/2025** ad oggetto: LIQUIDAZIONE DI SPESA PER FORNITURA CARBURANTE PER DUE SCUOLABUS COMUNALI - SERVIZIO DI TRASPORTO SCOLASTICO (2024/2025) - MENSILITÀ OTTOBRE/DICEMBRE 2025. CIG N. B88B93E1FB - IMPEGNO N. 427/2025 - 573/2024

Dal Controllo sono emerse le seguenti criticità:

- La spesa risulta imputata su due distinti impegni (427/2025 e 573/2024) e su capitolo coerente con il servizio di trasporto scolastico; tuttavia sarebbe stato opportuno esplicitare con maggiore chiarezza la motivazione della suddivisione della spesa su esercizi e impegni differenti per garantire piena trasparenza ricostruttiva.



## DETERMINAZIONI SETTORE IV

1. **Determina Settore IV – n. 281 del 25/08/2025** ad oggetto: LIQUIDAZIONE FATTURE N. RIF205 DEL 31.07.2024 E N. RIF239 DEL 31.08.2024, ALLA DITTA CINO SPORT SRL CON SEDE IN MENDICINO (CS)

Dal Controllo sono emerse le seguenti criticità:

- Manca il riferimento al decreto di nomina a Responsabile di Settore.
- Sarebbe opportuno esplicitare in modo più puntuale l'avvenuta verifica preventiva della regolare esecuzione del servizio (attestazione del RUP o responsabile del procedimento), non pienamente desumibile dal testo.

2. **Determina Settore IV – n. 311 del 08/09/2025** ad oggetto: IMPEGNO DI SPESA PER FORNITURA N. 200 NUOVO CONTRASSEGNO DISABILI MOD. UFFICIALE U.E. e N. 200 OLOGRAMMA ANTI CONTRAFFAZIONE GENERICO. TIPOGRAFIA F.SCO CHIAPPETTA & C. S.N.C. - VIA CADUTI DI VIA FANI, 158/A - COSENZA.

Dal Controllo sono emerse le seguenti criticità:

- Manca il riferimento al decreto di nomina a Responsabile di Settore.
- Si segnala che il riferimento al D.Lgs. 50/2016 risulta ormai superato dal D.Lgs. 36/2023, pertanto sarebbe opportuno un aggiornamento del quadro normativo applicato.

3. **Determina Settore IV – n. 418 del 17/11/2025** ad oggetto: LIQUIDAZIONE DI SPESA PER LA FORNITURA N. 200 NUOVO CONTRASSEGNO DISABILI MOD. UFFICIALE U.E. CON OLOGRAMMA GENERICO -TIPOGRAFIA F.SCO CHIAPPETTA & C. SNC - COSENZA.

Dal Controllo sono emerse le seguenti criticità:

- Manca il riferimento al decreto di nomina a Responsabile di Settore.

4. **Determina Settore IV – n. 468 del 10/12/2025** ad oggetto: LIQUIDAZIONE FATTURE N. SAN18 DEL 31.01.2025 - N. SAN52 DEL 28.02.2025 - N. SAN83 DEL 31.03.2025 - N. SAN124 DEL 30.04.2025 - N. SAN161 DEL 31.05.2025 - N. SAN195 DEL 30.06.2025 - N. SAN236 DEL 31.07.2025 - N. SAN262 DEL 08.09.2025 - N. SAN290 DEL 30.09.2025 - N. SAN325 DEL 31.10.2025, ALLA DITTA CINO SPORT SRL CON SEDE IN MENDICINO (CS) - CIG: A03E97A2A4

Dal Controllo sono emerse le seguenti criticità:

- Manca il riferimento al decreto di nomina a Responsabile di Settore.
- Sarebbe opportuno esplicitare in modo più puntuale l'avvenuta verifica preventiva della regolare esecuzione del servizio (attestazione del RUP o responsabile del procedimento), non pienamente desumibile dal testo.



## DETERMINAZIONI SETTORE V

1. **Determina Settore V – n. 233 del 03/07/2025** ad oggetto: IMPEGNO E LIQUIDAZIONE PER RINNOVO POLIZZA ASSICURATIVA - RESPONSABILITA' CIVILE VERSO TERZI. (LAVORATORI EX PERCETTORI DI MOBILITA' IN DEROGA (TIROCINANTI). PERIODO 15LUGLIO 2025-14 LUGLIO 2026. AGENZIA DI COSENZA G&S (CATTOLICA ASSICURAZIONI). NUM. CIG: B780AE2EE2

Dal Controllo sono emerse le seguenti criticità:

- Manca il riferimento allo stato di dissesto finanziario dell'Ente;
- Si rileva il richiamo al D.Lgs. 163/2006 in materia di pubblicità dei procedimenti, non più vigente, che andrebbe aggiornato al D.Lgs. 36/2023.

2. **Determina Settore V – n. 289 del 27/08/2025** ad oggetto: COMPENSO REVISORE DEI CONTI INERENTE AL I° SEMESTRE 2025.

Dal Controllo sono emerse le seguenti criticità:

- Manca il riferimento allo stato di dissesto finanziario dell'Ente.

3. **Determina Settore V – n. 340 del 23/09/2025** ad oggetto: AFFIDAMENTO DIRETTO AI SENSI DELL'ART. 50, COMMA 1, LETT. B. Del D.Lgs 36/2023, PER LA FORNITURA DI MATERIALE IGIENICO SANITARIO PER GLI UFFICI COMUNALI. DITTA STARTEK SRLS- COSENZA - N. CIG: B854E3DE7E

Dal Controllo sono emerse le seguenti criticità:

- Manca il riferimento allo stato di dissesto finanziario dell'Ente;
- Manca il riferimento all'attestazione della verifica dei requisiti generali dell'operatore economico ai sensi degli artt. 94 e seguenti del D.Lgs. 36/2023, non pienamente esplicitata nel corpo dell'atto.

4. **Determina Settore V – n. 366 del 08/10/2025** ad oggetto: AFFIDAMENTO DIRETTO, AI SENSI DELL'ARTICOLO 50, COMMA 1, LETT. B) DEL D.LGS. N. 36/2023, DEL SERVIZIO DI FORNITURA PNEUMATICI PER AUTOMEZZI COMUNALI: FIAT PANDA TARGATO DB748ER, FIAT DOBLO' TARGATO FB063EN, PIAGGIO PORTER TARGATO GH926TF, IN FAVORE DELLA DITTA TUTTOGOMME SRL -COSENZA- NUM. CIG: B8756C7E79

Dal Controllo sono emerse le seguenti criticità:

- Manca il riferimento allo stato di dissesto finanziario dell'Ente.
- Manca il riferimento all'attestazione della verifica dei requisiti generali dell'operatore economico ai sensi degli artt. 94 e seguenti del D.Lgs. 36/2023, non pienamente esplicitata nel corpo dell'atto.

5. **Determina Settore V – n. 405 del 05/11/2025** ad oggetto: APPROVAZIONE LISTA CARICO LAMPADE VOTIVE ANNO 2025

Dal Controllo sono emerse le seguenti criticità:

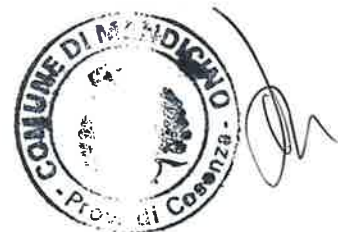
- Manca il riferimento allo stato di dissesto finanziario dell'Ente.
- Non risultano esplicitati elementi relativi alle modalità di formazione e aggiornamento della banca dati utenti (anagrafe cimiteriale o elenco concessioni), né le verifiche effettuate sulla corrispondenza tra utenze attive e soggetti obbligati al pagamento, aspetto che avrebbe potuto rafforzare la fase istruttoria dell'atto.
- In materia di gestione delle entrate, non risultano esplicitati i riferimenti alle procedure di accertamento contabile ai sensi del D.Lgs. 118/2011 (principio della competenza finanziaria potenziata), che sarebbe opportuno richiamare per una maggiore completezza del ciclo attivo dell'entrata.



- La modalità di riscossione indicata (versamento su conto corrente postale entro il 31.12.2025) risulta corretta, tuttavia sarebbe opportuno precisare l'eventuale coordinamento con il sistema PagoPA, in coerenza con la normativa vigente sulla digitalizzazione dei pagamenti pubblici.
6. **Determina Settore V – n. 452 del 02/12/2025** ad oggetto: AFFIDAMENTO DIRETTO, AI SENSI DELL'ARTICOLO 50, COMMA 1, LETT. B) DEL D.LGS. N. 36/2023, DEL SERVIZIO DI FORNITURA DI N. 4 PNEUMATICI PER SCUOLABUS COMUNALE TARGATO CF334 XZ, IN FAVORE DELLA DITTA F.LLI DOMANICO SANTO STEFANO DI ROGLIANO - CS- NUM. CIG: B94F2E1A66

Dal Controllo sono emerse le seguenti criticità:

- Manca il riferimento allo stato di dissesto finanziario dell'Ente;
- Manca il riferimento all'attestazione della verifica dei requisiti generali dell'operatore economico ai sensi degli artt. 94 e seguenti del D.Lgs. 36/2023, non pienamente esplicitata nel corpo dell'atto.



## DETERMINAZIONI SETTORE VI:

1. **Determina Settore VI – n. 237 del 15/07/2025** ad oggetto: LIQUIDAZIONE DI SPESA SERVIZIO GESTIONE IMPIANTO DI DEPURAZIONE CONSORTILE "CODA DI VOLPE" DAL 01/03/2025 AL 30/04/2025. DITTA "KRATOS S.C.AR.L." ROMA P.IVA N° 14034831009

Dal Controllo sono emerse le seguenti criticità:

- Manca il riferimento al decreto di nomina a Responsabile di Settore.

2. **Determina Settore VI – n. 295 del 28/08/2025** ad oggetto: IMPEGNO DI SPESA PER FORNITURA DI MATERIALE LAPIDEO (SABBIA) DI CONSUMO PER LAVORI MANUTENZIONE

Dal Controllo sono emerse le seguenti criticità:

- Manca il riferimento allo stato di dissesto finanziario dell'Ente.
- Manca il riferimento all'acquisizione dell'atto di notorietà di attestazione del possesso dei requisiti per contrattare con la pubblica amministrazione.
- Si segnala che il riferimento al D.Lgs. 50/2016 risulta ormai superato dal D.Lgs. 36/2023, pertanto sarebbe opportuno un aggiornamento del quadro normativo applicato.

3. **Determina Settore VI – n. 322 del 15/09/2025** ad oggetto: FORNITURA DI CONGLOMERATO BITUMINOSO PER LAVORI DI MANUTENZIONE ALLA VIABILITÀ COMUNALE MONTANA. LIQUIDAZIONE DI SPESA

Dal Controllo sono emerse le seguenti criticità:

- Manca il riferimento al decreto di nomina a Responsabile di Settore.

4. **Determina Settore VI – n. 357 del 03/10/2025** ad oggetto: DETERMINAZIONE AUTORIZZAZIONE ED IMPEGNO DI SPESA PER MANUTENZIONE IMPIANTI TERMICI PRESSO GLI EDIFICI DI PROPRIETÀ COMUNALE E NOMINA 3° RESPONSABILE PER ANNO 2025/2026

Dal Controllo sono emerse le seguenti criticità:

- Manca il riferimento allo stato di dissesto finanziario dell'Ente.
- Manca il riferimento all'acquisizione dell'atto di notorietà di attestazione del possesso dei requisiti per contrattare con la pubblica amministrazione.

5. **Determina Settore VI – n. 421 del 19/11/2025** ad oggetto: LIQUIDAZIONE DI SPESA PER FORNITURA DI MATERIALE DI FERRAMENTA PER LAVORI MANUTENZIONE

Dal Controllo sono emerse le seguenti criticità:

- Manca il riferimento all'acquisizione del DURC.
- Si segnala che il riferimento al D.Lgs. 50/2016 risulta ormai superato dal D.Lgs. 36/2023, pertanto sarebbe opportuno un aggiornamento del quadro normativo applicato.

6. **Determina Settore VI – n. 492 del 23/12/2025** ad oggetto: CONTRATTO DI "SERVIZIO DI RACCOLTA DEI RIFIUTI SOLIDI URBANI CON IL SISTEMA DEL PORTA A PORTA E DEGLI ALTRI SERVIZI ATTINENTI" CON LA ECOROSS SRL DA CORIGLIANO-ROSSANO (CS). LIQUIDAZIONE PERIODO NOVEMBRE 2025 FATTURA NR 1700/2025 DEL 30.11.2025

Dal Controllo sono emerse le seguenti criticità:

- Manca il riferimento all'acquisizione del DURC.



## DETERMINAZIONI SETTORE VII:

1. **Determina Settore VII – n. 222 del 03/07/2025** ad oggetto: LIQUIDAZIONE DI SPESA MANUTENZIONE ASCENSORE EX SEDE COM. PROCEDURA AFFIDAMENTO DIRETTO (ART. 50 COMMA 1 LETT. A) DEL DLG. N 36/2023)

Dal Controllo sono emerse le seguenti criticità:

- Nulla da rilevare.

2. **Determina Settore VII – n. 269 del 08/08/2025** ad oggetto: LIQUIDAZIONE COMPETENZE TECNICHE RELATIVE ALLA REDAZIONE DELLO STUDIO GEOLOGICO E DELLE INDAGINI GEOGNOSTICHE NELL'AMBITO DELL'INTERVENTO DEI "LAVORI RELATIVI ALLA RICONVERSIONE DEI LOCALI INUTILIZZATI POSTI AL PIANO PRIMO DELL'EDIFICIO SCOLASTICO PLESSO A SITO IN VIA SAN PAOLO - SUPERFICI DA DESTINARE A LOCALI MENSA (MENDICINO - CS)" PNNR - MISSIONE 4 - ISTRUZIONE E RICERCA - COMPONENTE 1 - POTENZIAMENTO DELL'OFFERTA DEI SERVIZI DI ISTRUZIONE: DAGLI ASILI NIDO ALLE UNIVERSITÀ - INVESTIMENTO 1.2: "PIANO DI ESTENSIONE DEL TEMPO PIENO E MENSE", FINANZIATO DALL'UNIONE EUROPEA - NEXT GENERATION EU

Dal Controllo sono emerse le seguenti criticità:

- Nulla da rilevare.

3. **Determina Settore VII – n. 349 del 29/09/2025** ad oggetto: DETERMINA A CONTRARRE, AFFIDAMENTO DIRETTO DEL SERVIZIO TECNICO DI DIAGNOSI ENERGETICA E ATTESTAZIONE ENERGETICA FINALIZZATO ALLA RICHIESTA DI INCENTIVO AL G.S.E. "CONTO TERMICO 3.0" PER LA REALIZZAZIONE DELL'INTERVENTO DENOMINATO - TRASFORMAZIONE DEGLI EDIFICI ESISTENTI IN "EDIFICI A ENERGIA QUASI ZERO". INTERVENTO DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO EDIFICIO TEATRO COMUNALE VIA O. GRECO

Dal Controllo sono emerse le seguenti criticità:

- Nulla da rilevare.

4. **Determina Settore VII – n. 365 del 08/10/2025** ad oggetto: LIQUIDAZIONE FATTURA PA N. FE/2025/0015 DEL 04/10/2025 ARCH. MASSIMO PONTIERI RELATIVA AD INCARICO DI LAVORO AUTONOMO PER UNA UNITÀ CON IL PROFILO FT TECNICO - ESPERTO NEI CAMPI DELLA LEGISLAZIONE NAZIONALE IN MATERIA DI EDILIZIA E URBANISTICA, DEL DIRITTO AMMINISTRATIVO, DELLE NORME IN MATERIA AMBIENTALE, DELLA PROGETTAZIONE ED ESECUZIONE DI OPERE PUBBLICHE PER IL POTENZIAMENTO DELLE ATTIVITÀ DI COORDINAMENTO E GESTIONE DEL PNRR PRESSO IL COMUNE DI MENDICINO - CONTRATTO PROT. N. 6609 DEL 02.08.2024 - PERIODO 05.08.2025 - 03.10.2025 (CORRISPONDENTI A 32 GIORNATE LAVORATIVE)

Dal Controllo sono emerse le seguenti criticità:

- Nulla da rilevare.

5. **Determina Settore VII – n. 416 del 14/11/2025** ad oggetto: INTERVENTO DI "RIPRISTINO AMBIENTALE DELLA DISCARICA SITA IN LOC. CROCI COPERTA DI MENDICINO" "PIANO NAZIONALE PER IL SUD INTERVENTI NEL SETTORE DELLE BONIFICHE PER IL SUPERAMENTO DELLA PROCEDURA DI INFRAZIONE EU 2003/2077 CAUSA C 135/05



- DELIBERA CIPE 60/2012. APPROVAZIONE DELLA RELAZIONE ACCLARANTE LA TOTALITA' DELLE SPESE EFFETTUATE E LE ECONOMIE.

Dal Controllo sono emerse le seguenti criticità:

- Nulla da rilevare.

6. **Determina Settore VII – n. 486 del 17/12/2025** ad oggetto: LAVORI RELATIVI ALL'AMPLIAMENTO DEL CIMITERO COMUNALE - BLOCCHI C3-C4-D4-E1" FINANZIATI DALLA REGIONE CALABRIA - DIPARTIMENTO INFRASTRUTTURE E LAVORI PUBBLICI - 02 LAVORI PUBBLICI - POLITICHE EDILIZIA ABITATIVA, VIGILANZA ATERP, ESPROPRI - "INTERVENTI DI AMPLIAMENTO E MESSA IN SICUREZZA DEGLI IMPIANTI CIMITERIALI DEI COMUNI CALABRESI" - AFFIDAMENTO DEI LAVORI AGGIUNTIVI RELATIVI ALLA PERIZIA DI VARIANTE

Dal Controllo sono emerse le seguenti criticità:

- Nulla da rilevare.



## ORDINANZE (6 ORDINANZE ESTRATTE)

1. **Ordinanza n. 13 del 21/07/2025** ad oggetto: DISCIPLINA ORARI DELLE ATTIVITÀ DI INTRATTENIMENTO MUSICALE NEI PUBBLICI ESERCIZI CON DIFFUSIONE DI EMISSIONI SONORE.

Dal Controllo sono emerse le seguenti criticità:

- Nulla da rilevare.

2. **Ordinanza n. 15 del 12/08/2025** ad oggetto: DIVIETO DI TRASNSITO E DI SOSTA SU P.ZZA SANTA MARIA

Dal Controllo sono emerse le seguenti criticità:

- Manca il riferimento al decreto di nomina a Responsabile di Settore.
- Nell'ordinanza non è evidenziato l'oggetto.
- Manca l'indicazione del termine di impugnazione e dell'autorità cui eventualmente proporre ricorso.

3. **Ordinanza n. 18 del 09/09/2025** ad oggetto:

Dal Controllo sono emerse le seguenti criticità:

- Manca il riferimento al decreto di nomina a Responsabile di Settore.
- Nell'ordinanza non è evidenziato l'oggetto.
- Manca l'indicazione del termine di impugnazione e dell'autorità cui eventualmente proporre ricorso.

4. **Ordinanza n. 26 del 05/10/2025** ad oggetto: CHIUSURA TEMPORANEA DEL PLESSO SCOLASTICO "EX SEDE COM" PER INTERVENTI DI DISINFESTAZIONE NELLE GIORNATE DEL 6 E 7 OTTOBRE 2025

Dal Controllo sono emerse le seguenti criticità:

- Nulla da rilevare.

5. **Ordinanza n. 27 del 06/11/2026** ad oggetto: ACQUE DESTINATE AL CONSUMO UMANO NEL COMUNE DI MENDICINO, ZONA RIZZUTO. NON CONFORMITÀ PARAMETRI INDICATORI. COMUNICAZIONE DELL'ASP DI COSENZA - DIPARTIMENTO DI PREVENZIONE U.O.C. IGIENE DEGLI ALIMENTI E NUTRIZIONE ASSUNTA AL PROTOCOLLO GENERALE DEL COMUNE IL 06.11.2025.

Dal Controllo sono emerse le seguenti criticità:

- Nulla da rilevare.

6. **Ordinanza n. 32 del 17/12/2025** ad oggetto:

Dal Controllo sono emerse le seguenti criticità:

- Manca il riferimento al decreto di nomina a Responsabile di Settore.
- Nell'ordinanza non è evidenziato l'oggetto.
- Manca l'indicazione del termine di impugnazione e dell'autorità cui eventualmente proporre ricorso.



## CONTRATTI

### 1. **Contratto rep. 4 del 03/09/2025**

Dal Controllo sono emerse le seguenti criticità:

- Nulla da rilevare.

### 2. **Contratto rep. 5 del 13/10/2025**

Dal Controllo sono emerse le seguenti criticità:

- Nulla da rilevare.

### 3. **Contratto rep. 7 del 24/11/2025**

Dal Controllo sono emerse le seguenti criticità:

- Nulla da rilevare.

### 4. **Contratto rep. 8 del 22/12/2025**

Dal Controllo sono emerse le seguenti criticità:

- Nulla da rilevare.



## CONCLUSIONI

All'esito delle verifiche effettuate, il complesso degli atti esaminati evidenzia un livello complessivamente adeguato di regolarità amministrativa e contabile, con un numero significativo di provvedimenti privi di rilievi.

Le criticità riscontrate risultano, nella generalità dei casi, riconducibili a profili di natura formale e procedurale, non tali da incidere sulla legittimità sostanziale degli atti, ma indicative della necessità di un rafforzamento dei livelli di uniformità redazionale e di completezza istruttoria.

Dall'analisi degli atti emergono alcune tipologie di rilievo ricorrenti, di seguito sinteticamente rappresentate:

- aggiornamento normativo: presenza di riferimenti a disposizioni non più vigenti o mancata esplicitazione del corretto inquadramento normativo, in particolare in materia di contratti pubblici;
- completezza istruttoria: **carenze nella documentazione e nelle attestazioni, con specifico riguardo alla verifica dei requisiti degli operatori economici, all'acquisizione del DURC e all'attestazione della regolare esecuzione delle prestazioni;**
- elementi formali: omissioni relative all'indicazione del responsabile del procedimento o del titolo di legittimazione del soggetto adottante;
- regolarità contabile e chiarezza espositiva: necessità di una più puntuale indicazione dei riferimenti contabili e di una maggiore coerenza nella rappresentazione degli importi e delle imputazioni di spesa;
- completezza delle ordinanze: in taluni casi, carenze concernenti l'indicazione dell'oggetto e dei termini e modalità di impugnazione.

Alla luce delle risultanze emerse, si richiama l'attenzione dei responsabili competenti sulla necessità di assicurare, oltre al puntuale recepimento delle osservazioni formulate nei singoli controlli, il rispetto dei seguenti profili:

- Tante volte non viene indicato il rispetto delle previsioni contenute nel Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza e se l'atto rileva, o meno, ai fini della pubblicazione nella sezione "Amministrazione Trasparente" del sito istituzionale dell'Ente, ai sensi del D.Lgs. 33/2013. Si rammenta che in tutti gli atti **deve essere specificato se ricorre o meno l'obbligo dalla pubblicazione nella sezione "Amministrazione Trasparente"** e deve anche essere **indicato il rispetto delle prescrizioni contenute nel Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e nel Programma Triennale per la Trasparenza e l'Integrità** (es. Dato atto che presente provvedimento rileva/non rileva ai fini della pubblicazione nella sezione "Amministrazione Trasparente" ai sensi del D.Lgs. 33 del 2013 – Dato atto che il presente provvedimento rispetta le prescrizioni contenute nel Piano Triennale della Prevenzione della Corruzione...);
- Si evidenzia che l'O.I.V. ha verificato, sul sito istituzionale dell'Ente, la Sezione "Amministrazione Trasparente" per ciò che concerne la pubblicazione, la completezza del contenuto anche rispetto agli Uffici, l'aggiornamento e l'apertura del formato dei dati riportati ed ha rilevato, nonostante i vari solleciti rivolti agli organi deputati ed alle strutture proposte, che diverse sottosezioni risultano incomplete.
- È necessario esplicitare **il riferimento agli atti programmatori approvati e lo stato di dissesto finanziario dell'Ente;**
- È necessario evidenziare il rispetto delle disposizioni in materia di esercizio provvisorio, con adeguata motivazione nei casi previsti;
- Sarebbe opportuno perseguire la standardizzazione degli atti amministrativi, al fine di migliorarne completezza, chiarezza e uniformità.

L'attività di controllo svolta consente di esprimere una valutazione complessivamente positiva in ordine alla regolarità dell'azione amministrativa dell'Ente.



Permane, tuttavia, l'esigenza di un ulteriore rafforzamento dei profili formali e procedurali, al fine di assicurare un più elevato livello di qualità degli atti, nonché la piena conformità dell'attività amministrativa ai principi di legalità, trasparenza e buon andamento.

Resto a disposizione per eventuali necessità e in attesa di un vostro sollecito impegno volto alla risoluzione delle anomalie riscontrate.

Mendicino, lì 04/05/2026

Il Segretario Comunale

Dott. Dario Policicchio





# COMUNE DI MENDICINO

## Provincia di Cosenza



### VERBALE DEL SORTEGGIO DEGLI ATTI DA SOTTOPORRE A CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA – II SEMESTRE 2025

Giorno 26/02/2026, alle ore 10.00, nell'Ufficio di Segreteria, alla presenza del Segretario Comunale Dott. Dario Policicchio e della dipendente Elena Chiappetta, si è proceduto ad effettuare il sorteggio degli atti da sottoporre al controllo successivo di regolarità amministrativa, da tenersi con cadenza semestrale ai sensi dell'art. 10 del Regolamento sui controlli interni, approvato con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 32 del 18/12/2012.

SONO STATI SORTEGGIATI:

- LE SEGUENTI DETERMINAZIONI (N. 1 ATTO AL MESE PER SINGOLO SETTORE) SUL TOTALE DEI PROVVEDIMENTI ASSUNTI DAI SETTORI DELL'ENTE DAL 01/07/2025 AL 31/12/2025)

1. Determina del Settore I – n. 227 del 09/07/2025
2. Determina del Settore I – n. 294 del 26/08/2025
3. Determina del Settore I – n. 343 del 24/09/2025
4. Determina del Settore I – n. 395 del 23/10/2025
5. Determina del Settore I – n. 437 del 27/11/2025
6. Determina del Settore I – n. 475 del 11/12/2025
7. Determina del Settore III – n. 221 del 03/07/2025
8. Determina del Settore III – n. 257 del 05/08/2025
9. Determina del Settore III – n. 314 del 09/09/2025
10. Determina del Settore III – n. 360 del 08/10/2025
11. Determina del Settore III – n. 434 del 17/11/2025
12. Determina del Settore III – n. 478 del 15/12/2025
13. Determina del Settore IV – n. 281 del 25/08/2025
14. Determina del Settore IV – n. 311 del 08/09/2025
15. Determina del Settore IV – n. 418 del 17/11/2025
16. Determina del Settore IV – n. 468 del 10/12/2025
17. Determina del Settore V – n. 233 del 03/07/2025
18. Determina del Settore V – n. 289 del 27/08/2025
19. Determina del Settore V – n. 340 del 23/09/2025
20. Determina del Settore V – n. 366 del 08/10/2025
21. Determina del Settore V – n. 405 del 05/11/2025
22. Determina del Settore V – n. 452 del 02/12/2025
23. Determina del Settore VI – n. 237 del 15/07/2025
24. Determina del Settore VI – n. 295 del 28/08/2025
25. Determina del Settore VI – n. 322 del 15/09/2025
26. Determina del Settore VI – n. 357 del 03/10/2025
27. Determina del Settore VI – n. 421 del 19/11/2025
28. Determina del Settore VI – n. 492 del 23/12/2025



29. Determina del Settore VII – n. 222 del 03/07/2025
30. Determina del Settore VII – n. 269 del 08/08/2025
31. Determina del Settore VII – n. 349 del 29/09/2025
32. Determina del Settore VII – n. 365 del 08/10/2025
33. Determina del Settore VII – n. 416 del 14/11/2025
34. Determina del Settore VII – n. 486 del 17/12/2025

- LE SEGUENTI ORDINANZE (N. 1 ATTO AL MESE SUL TOTALE DEI PROVVEDIMENTI ASSUNTI DAL 01/07/2025 AL 31/12/2025)

1. Ordinanza n. 13 del 21/07/2025
2. Ordinanza n. 15 del 12/08/2025
3. Ordinanza n. 18 del 09/09/2025
4. Ordinanza n. 26 del 05/10/2025
5. Ordinanza n. 27 del 06/11/2025
6. Ordinanza n. 32 del 17/12/2025

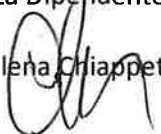
- I SEGUENTI CONTRATTI DI APPALTO (N. 1 ATTO AL MESE SUL TOTALE DEI CONTRATTI STIPULATI DAL 01/07/2025 AL 31/12/2025)

- Contratto rep. 4 del 03/09/2025
- Contratto rep. 5 del 13/10/2025
- Contratto rep. 7 del 24/11/2025
- Contratto rep. 8 del 22/12/2025

Cetraro, li 26/02/2026

La Dipendente

Elena Chiappetta



Il Segretario Comunale

Dott. Dario Pollicchio

