

SCHEDA ANALITICA DELLE PRINCIPALI IRREGOLARITA' RISCOstrate (ART. 5, COMMA 1) (dettaglio casi di cui alla colonna 3 della scheda n. 1 A)

UFFICIO DI CONTROLLO: UCB MIMIT

ESERCIZIO FINANZIARIO: 2022

TIPOLOGIA ATTO	UFFICIO CHE HA EMANATO L'ATTO	OGGETTO DEL PROVVEDIMENTO	DESCRIZIONE DEL RILIEVO
decreto di impegno	DGISSEG	n. 2 decreti di impegno pluriennale relativi alla ritenuta dello 0,50% sull'importo netto progressivo delle prestazioni fornite ex art. 30 comma 5-bis del D.Lgs. 50/2016	Osservazione n. 1 - 2 art. 7 del D.Lgs. 30 giugno 2011 n. 123 considerata l'esiguità dell'importo, non si dà seguito all'acquisizione dell'impegno
decreto di impegno	DGROSIB	n. 1 decreto di impegno per assegnazione temporanea	Osservazione n. 9 art. 7 del D.Lgs. 30 giugno 2011 n. 123 l'impegno di spesa non è stato assunto per l'intera durata di vigenza del comando.
decreto di impegno	DGVECS	n. 1 decreto di impegno per una Convenzione relativa ad un Accordo MISE-UNIONCAMERE	Osservazione n. 11 art. 7 del D.Lgs. 30 giugno 2011 n. 123 non risulta pervenuto il decreto di impegno relativo alla Convenzione
ordini di pagare	DGRIGFP	n. 2 liquidazioni del compenso per incarico di esperto presso la struttura crisi di impresa	Osservazioni nn. 14 e 15 art. 7 del D.Lgs. 30 giugno 2011 n. 123 il codice gestionale non corrisponde al codice della classificazione economica del capitolo/pg di spesa
ordini di pagare	DGRIGFP	n. 4 liquidazioni del compenso per incarico di esperto presso la struttura crisi di impresa	Osservazioni nn. 17 - 18 - 19 - 20 art. 7 del D.Lgs. 30 giugno 2011 n. 123 il soggetto creditore indicato nel mandato di pagamento risulta essere diverso da quello obbligato a rendere la prestazione come indicato nel relativo decreto di impegno e nei rispettivi contratti stipulati tra le parti
ordine di pagare	DGROSIB	n. 1 liquidazione di rimborso per personale comandato	Osservazione n. 22 art. 7 del D.Lgs. 30 giugno 2011 n. 123 nel provvedimento di liquidazione è stato indicato un beneficiario diverso da quello presente nel mandato di pagamento
decreto di impegno	DGMCTCNT	n. 1 decreto di approvazione di un contratto di "Fornitura del servizio di formazione"	Osservazione n. 23 ai sensi dell'art. 7 del d.lgs. n. 123/2011 manca il decreto di impegno SICOGE e il relativo fascicolo documentale nonché la documentazione a supporto
ordini di pagare	DGRIGFP	n. 2 liquidazioni del compenso e relative ritenute per incarico di esperto presso la struttura crisi di impresa	Osservazioni nn. 24 e 25 art. 7 del D.Lgs. 30 giugno 2011 n. 123 l'importo indicato nell'ordine di pagare non corrisponde a quello indicato nel decreto di liquidazione e nel decreto di impegno
decreto di impegno	DGVECS	n. 1 decreto di impegno per la fornitura del servizio di formazione	Osservazione n. 27 art. 10 del D.Lgs. 30 giugno 2011 n. 123 mancata risposta alla richiesta chiarimenti
ordine di pagare	DGMCTCNT	n. 1 decreto di liquidazione di rimborso delle spese di missione	Osservazione n. 29 art. 7 del D.Lgs. 30 giugno 2011 n. 123 l'importo lordo e gli importi di alcune ritenute indicati nel decreto di liquidazione non corrispondono ai corrispettivi importi indicati nell'ordine di pagare
ordini di pagare	GABINETTO - DGTPU-UIBM - DGTCISI-ISCTI - DGRIGFP	n. 5 decreti di liquidazione di spese di missione	richiesta di chiarire le motivazioni per cui per lo stesso viaggio in treno, sono stati acquistati quattro biglietti e si è usufruito di uno soltanto nonché le ragioni della discordanza di data e ora; richiesta di trasmettere la documentazione giustificativa delle spese di viaggio sostenute
ordini di pagare	DGROSIB	n. 10 liquidazioni di fatture emesse dalla società UVET	richiesta di chiarire le ragioni di alcune discordanze degli importi da liquidare rispetto a quanto indicato nel decreto, di trasmettere la documentazione giustificativa e le ragioni per cui non si è provveduto tempestivamente al pagamento della fattura

decreti di impegno	DGVECS	n. 2 decreti di impegno relativi all'affidamento di servizi di formazione	richiesta di chiarire le motivazioni per le quali si è fatta istanza di preventivo ad una società straniera appartenente ad uno Stato extra Unione Europea, unitamente alla documentazione integrativa mancante, e richiesta di conoscere se la società affidataria sia in possesso di pregresse e documentate esperienze ai sensi dell'art. 51 del DL 77/2021
decreto di impegno	DGVECS	n. 1 decreto relativo all'affidamento diretto per la fornitura di servizi cloud computing	richiesta di chiarire la coerenza del contratto esecutivo rispetto alla pianificazione degli acquisti di beni unitamente alla richiesta di documentazione integrativa
decreto di impegno	DGMCTCNT	n. 1 decreto di impegno per la proroga di ulteriori tre mesi delle borse di studio	richiesta di chiarire le ragioni per le quali sia stato assunto l'impegno a pagare una somma ulteriore rispetto a quella oggetto di accordo
decreto di impegno	DGROSIB	n. 1 decreto di impegno relativo a un contratto di fornitura di buoni pasto	richiesta di chiarire le ragioni per cui alla selezione per l'affidamento diretto del contratto è stato invitato l'operatore uscente, risultato nuovamente aggiudicatario, alla luce dei divieti previsti in applicazione del principio di rotazione
ordine di pagare	DGROSIB	n. 1 decreto di rimborso di un comando	richiesta di trasmettere l'istanza di rimborso con indicazione del conto di Tesoreria, di integrare la documentazione con un prospetto indicante le singole voci stipendiali ed i cedolini con le buste paga mancanti
decreto di impegno	DGVECS	n. 1 decreto riguardante la Convenzione MIMIT-Università di Roma Tre	richiesta di chiarire le ragioni per le quali non si è fatto ricorso alla procedura di affidamento dell'appalto seguendo le norme del Codice dei contratti e le ragioni per le quali non è stato indicato il riferimento normativo relativo al costo orario dei docenti
ordine di pagare	DGVECS	n. 1 liquidazione del compenso ad un commissario liquidatore di società cooperative	richiesta di integrare il provvedimento con la documentazione giustificativa delle spese
ordini di pagare	DGVECS	n. 32 liquidazioni dei compensi per attività di docenza	richiesta di conoscere se l'Amministrazione abbia adottato un Regolamento che disciplini il reclutamento dei docenti e le tariffe orarie
ordine di pagare	DGROSIB	n. 2 liquidazioni dei compensi ai medici competenti	richiesta di integrare la documentazione con l'autorizzazione all'uso del mezzo proprio nonché di ulteriore documentazione giustificativa mancante; richiesta di chiarire le ragioni per cui si è utilizzato il taxi, anziché i mezzi pubblici
decreto di impegno	DGTCSI-ISCTI	n. 1 decreto per l'acquisizione di un servizio di accreditamento della Scuola Superiore di Specializzazione in Telecomunicazioni (SSSTLC)	richiesta di trasmettere una dichiarazione sostitutiva dell'atto di notorietà attestante il possesso dei requisiti
ordine di pagare	DGVECS	n. 1 decreto liquidazione dei compensi ai revisori di società cooperative	richiesta di trasmettere l'elenco dei nominativi dei revisori/ispettori, incaricati dell'attività di vigilanza provenienti da altre Amministrazioni, con indicazione per ognuno di essi se sia abilitato a svolgere l'incarico di revisore
O/P a impegno contemporaneo	DGIAI	Spese Legali	Richiesta integrazione/chiarimenti Mancato invio corte ex art 53 del r.d. 1214/1934
O/P da flusso	DGROSIB	Liquidazione fatture	Richiesta integrazione/chiarimenti Verifica art. 80 D.lgs. 50/2016 Estratto verifica ex art. 48bis DPR n.602/73
O/P a impegno contemporaneo	DGIAI	Spese Legali	Richiesta integrazione/chiarimenti Imputazione di interessi riconosciuti in Sentenza su un capitolo di parte corrente
O/P da flusso	DGIAI	Liquidazione fatture	Richiesta integrazione/chiarimenti CIG Contestuale liquidazione Iva non presente
Impegno da flusso	DGROSIB	Impegni	Richiesta integrazione/chiarimenti Discrasia tra l'IBAN indicato nella pertinente documentazione e quello indicato sul Decreto Sicoge
Impegno da flusso	DGROSIB	Impegni	Richiesta integrazione/chiarimenti Motivazioni circa il mancato ricorso a Convenzioni Consip ed alla misura della garanzia definitiva inferiore alle soglie di cui al combinato disposto dall'art. 103 e dell'art. 93 comma 7 del d.lgs. 50/2016
SOP (Speciale ordine di pagare)	DGRIGFP	Spese Legali	Rilievo Disponibilità finanziaria sul pertinente capitolo di bilancio

O/P a impegno contemporaneo	DGIAI	Spese Legali	Rilievo Certificato di verifica inadempimenti ex art. 48-bis DPR n. 602/73 non attestante la situazione di "non inadempienza"
O/P a impegno contemporaneo	DGROSIB	Ripianamento SOP	Rilievo Provvedimento pervenuto oltre i termini di chiusura del 28/12/2022 indicati nella Circolare RGS n. 44/2022
DECRETO DI IMPEGNO	DGIAI	Decreto di impegno n. 1258 del 5/05/2022 dell'importo di € 500.000,00 sul capitolo 7435 pg 01 a favore della "Rete dei funzionari delegati" - Fondo per gli investimenti delle imprese agricole, istituito ai sensi dell'articolo 1, comma 123, della legge 27 dicembre 2019, n. 160	Richiesta di integrare il provvedimento con la convenzione del 2 marzo 2022, propedeutica per il decreto di impegno sottoposto al controllo dello scrivente Ufficio. Inoltre, viene evidenziato che, alla pag. 5 del decreto, è erroneamente riportato il numero del capitolo.
DECRETO DI IMPEGNO	DGTCSI	Decreto di impegno n. 9744 del 9/11/2022 relativo alla stipula del contratto del 16/11/2022 relativo alla fornitura di hardware per le attività del laboratorio informatico della DIV 7°, relativo all'offerta MEPA presentata dalla società I&C S.r.l. - Acquisto RDO	In assenza di una precisa indicazione nel documento di stipula, si chiedeva di indicare la data di consegna dei beni e, qualora presente, di trasmettere un'idonea documentazione da cui si evinca tale elemento, ciò al fine di verificare l'esigibilità della spesa.
ORDINE DI PAGARE	DGIAI	Ordine di pagare a impegno contemporaneo n. 18 sul capitolo 7342 pg 81 a favore della Regione Basilicata, per il trasferimento delle risorse stanziare dalla Delibera CIPE 26/2003 "Regionalizzazione dei Patti Territoriali e coordinamento Governo, Regioni e Province Autonome per i Contratti di Programma"	Chiarimenti in relazione al pagamento di € 945.605,00, come indicato nel decreto di liquidazione, e la sua congruità rispetto a quanto richiesto dall'Amministrazione, pari ad € 945.625,00, oggetto di riassegnazione con DMT n. 22365/2022. L'Amministrazione ha provveduto a ritirare il titolo in quanto le somme riassegnate non risultavano correttamente impegnate e liquidate.
ORDINE DI PAGARE	UIBM	Ordine di pagare n. 44 sul capitolo 7476 pg 01 a favore dell'Università Luiss in esecuzione della Convenzione del 27 gennaio 2021 per il finanziamento delle borse di studio per la partecipazione alla sesta e settima edizione del Master interuniversitario di II livello, dal titolo "Open Innovation & Intellectual Property"	Si chiedeva all'Amministrazione di trasmettere l'approvazione formale delle attività poste in essere dall'Università ai sensi degli art. 2, 3 e 5 della Convenzione del 27 gennaio 2021, la cui assenza comportava la mancata giustificazione della spesa.
ORDINE DI PAGARE	DGIAI	Ordine di pagare a impegno contemporaneo n. 1 sul capitolo 7342 pg 05 a favore di Generali S.p.A., in ottemperanza ad una sentenza di condanna alla restituzione di indebito	Si richiedeva all'Amministrazione di conoscere l'esatta imputazione dell'ordine di pagare, dal momento che nel decreto di liquidazione risultavano indicati i residui di lettera f dell'anno 2020, mentre l'OP a impegno contemporaneo riportava la competenza 2022.