



*Ministero
dell'Economia e delle Finanze*

Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato
*Ufficio Centrale di Bilancio presso il Ministero delle
Infrastrutture e dei Trasporti*

RELAZIONE ANNUALE SUGLI ESITI DEI CONTROLLI

(Ai sensi dell'art. 18 del decreto legislativo 30 giugno 2011, n. 123)

ANNO 2020

In ottemperanza a quanto disposto dall'art. 18, commi 1 e 2, del d.lgs n. 123 del 2011, e s.m.i., e dalla circolare dell'Ispettorato Generale di Finanza n. 3 del 6 febbraio 2013, questo Ufficio Centrale del Bilancio (in seguito UCB) riferisce sulle principali tipologie di irregolarità riscontrate nell'espletamento della propria attività di controllo preventivo e successivo sugli atti del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti (in seguito MIT) che nel corso dell'esercizio finanziario 2020, sono pervenuti complessivamente pari a n. 28592.

Si premette che l'attività di controllo di regolarità amministrativa e contabile si è svolta nonostante il difficile e imprevedibile contesto storico conseguente all'emergenza sanitaria indotta dalla pandemia da COVID-19, ricorrendo anche alla modalità di "lavoro agile" espletato da remoto (cd. *smart working*), attraverso i n. 4 uffici dirigenziali in cui è articolato l'UCB, così come individuati dal Decreto MEF del 17 luglio 2014.

L'attività in parola si è svolta con i n. 5 Centri di Responsabilità Amministrativa (CdR) deputati alla gestione delle risorse stanziare per l'esercizio 2020 nello stato di previsione del bilancio dello Stato, tabella n. 10 del MIT, sui 725 capitoli di spesa e 2.365 piani gestionali, ovvero:

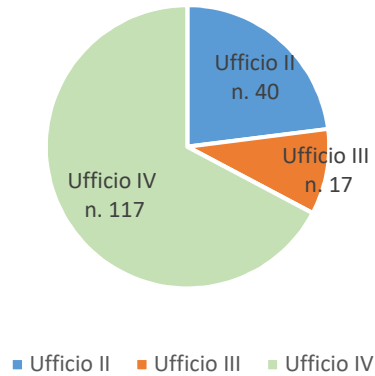
- Gabinetto ed Uffici di diretta collaborazione all'opera del Ministro (CdR 1);
- Dipartimento per le Infrastrutture, i sistemi informativi e statistici (CdR 2);
- Dipartimento per i trasporti, la navigazione, gli affari generali ed il personale (CdR 3);
- Comando generale delle Capitanerie di porto (CdR 4);
- Consiglio superiore dei lavori pubblici (CdR 5).

Nell'esercizio del controllo sugli atti del MIT relativo all'anno 2020, l'UCB ha predisposto note di osservazioni e richieste di chiarimenti, in relazione alle quali si fa rinvio alle "schede" fornite dall'Ispettorato Generale di Finanza e allegate alla presente relazione che riportano, in forma sintetica, i principali rilievi sugli atti sottoposti ad esame per area di competenza. In ogni caso, si sottolinea che sono riportate solo le irregolarità formulate sulla tipologia di atti indicati nelle schede 1, 1A e 1B in allegato, pari complessivamente a n. 21.956 e che hanno dato luogo a formali n. 435 "Note di osservazioni/Richieste di chiarimenti", di cui n. 15 restituite ai sensi dell'ex art. 10, comma 2, D.Lgs. 123/2011 (mancata risposta a osservazioni dell'UCB), e a n. 13 rilievi impeditivi, ai sensi dell'ex art. 6, comma 2, del citato D.Lgs n. 123 del 2011.

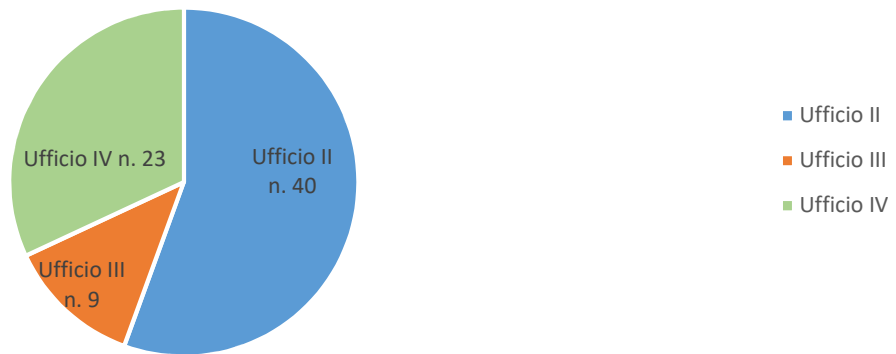
In riferimento alle **435 richieste di chiarimenti** o di integrazione documentale, ai sensi dell'articolo 7 del d.lgs n.123/11, risultano così suddivise:

- n. 72 richieste di chiarimenti (posto che ad alcune osservazioni sono associati più provvedimenti), formulate dagli Uffici II, III e IV a fronte di n. 174 provvedimenti di impegno/disimpegno così come riportato nei grafici di seguito rappresentati:

Numero 174 provvedimenti di impegno/disimpegno oggetto di richieste di chiarimenti distinti per Uffici UCB

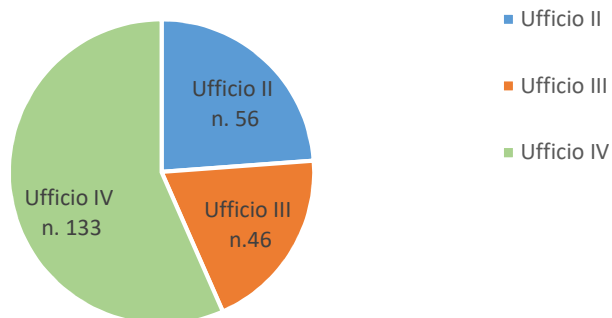


Numero 72 richieste di chiarimenti su provvedimenti di Impegno/Disimpegno suddivisi per Uffici UCB



- n. 235 richieste di chiarimenti sui titoli di pagamento a fronte di 11464 ordini di pagare pervenuti rispettivamente n. 3537 all'Ufficio II, n. 3607 all'Ufficio III e n. 4320 all'Ufficio IV:

N. 235 Richieste di chiarimenti su ordini di pagare formulate da Uffici UCB



- n. 2 richieste di chiarimenti su decreti di assegnazione e formulate rispettivamente n. 1 dall'Ufficio II e n. 1 dall'Ufficio IV;
- n. 4 richieste di chiarimenti su speciali ordini di pagare e formulate dall'Ufficio III;
- n. 14 richieste di chiarimenti su n. 233 atti appartenenti alla tipologia di decreti di approvazione di contratti o atti aggiuntivi, atti di cottimo e affidamenti diretti, atti di riconoscimento di debito formulate dall'Ufficio IV;
- n. 24 richieste di chiarimenti su n. 405 atti appartenenti alla tipologia di provvedimenti o contratti di assunzione di personale a qualsiasi titolo formulate dall'Ufficio II;
- n. 67 richieste di chiarimenti su n. 1205 atti appartenenti alla tipologia di provvedimenti relativi alle modifiche della posizione giuridica o della base stipendiale del personale statale in servizio formulate dall'Ufficio II;
- n. 1 richieste di chiarimenti su n. 3 atti appartenenti alla tipologia di accordi in materia di contrattazione integrativa formulati dall'Ufficio II;
- n. 1 richiesta di chiarimenti su n. 15 atti appartenenti alla tipologia di contratti passivi, convenzioni, decreti ed altri provvedimenti riguardanti interventi, cofinanziati in tutto o in parte con risorse dell'UE formulate dall'Ufficio IV.

Per n. 15 richieste di chiarimenti, con esito negativo, sono state formulate altrettante lettere di restituzione, ai sensi dell'art. 10, comma 2, del citato d. lgs.123/2011, così suddivise:

- n. 7 dall'Ufficio II;
- n. 1 dall'Ufficio III;
- n. 7 dall'Ufficio IV.

Si evidenzia che, a seguito delle richieste di chiarimenti, per la quasi totalità dei casi, l'Amministrazione ha provveduto all'adeguamento ed alle correzioni o alle integrazioni documentali richieste.

Inoltre, sono state formulati n. **13 rilievi impeditivi**, diniego del visto ai sensi dell'ex art. 6, comma 2, d. lgs. 123/2011 (rifiuto assoluto) rispettivamente, n. 4 dall'Ufficio II, n. 1 dall'Ufficio III e n. 8 dall'Ufficio IV, così come meglio rappresentato nella seguente tabella riepilogativa da cui si evince, oltre la tipologia, anche la Direzione Generale del MIT che ha trasmesso il provvedimento:

UFFICIO UCB	Data osservazione	Tipologia	Direzione Generale Ministero Infrastrutture e dei Trasporti
2	28.05.20	Ordine di pagare	Direzione Generale del personale e degli aa.gg.
2	10.04.20	Ordine di pagare	Direzione Generale per le Dighe e le Infrastrutture Idriche ed Elettriche
2	17.01.20	Impegno	Direzione Generale del personale e degli aa.gg.
2	17.01.20	Impegno	Direzione Generale del personale e degli aa.gg.
3	16.10.20	Ordine di pagare	Direzione Generale del personale e degli aa.gg.

UFFICIO UCB	Data osservazione	Tipologia	Direzione Generale Ministero Infrastrutture e dei Trasporti
4	24.12.20	Atto aggiuntivo accordo di programma	Direzione Generale per i sistemi di trasporto ad impianti fissi Trasporto Pubblico Locale
4	19.10.20	ODA - Ordine diretto di acquisto	Direzione Generale per i Sistemi informativi e Statistici
4	22.07.20	Pagamento a impegno contemporaneo	Direzione Generale del personale e degli aa.gg.
4	15.05.20	Assegnazione	Direzione Generale per i trasporti stradali e per l'intermodalità
4	24.04.20	Impegno e pagamento	Direzione Generale per le strade e autostrade e per la vigilanza e la sicurezza nelle infrastrutture stradali
4	24.04.20	Impegno e pagamento	Direzione Generale per le strade e autostrade e per la vigilanza e la sicurezza nelle infrastrutture stradali
4	13.03.20	Assegnazione	Direzione Generale per l'Edilizia Statale e per gli Interventi speciali
4	23.01.20	Decreto approvazione contratto MIT - EY	Direzione Generale per i sistemi di trasporto ad impianti fissi Trasporto Pubblico Locale Trasmissione

Si puntualizza che non si è verificato alcun caso di applicazione dell'art. 10, comma 1, del citato d.lgs. n.123/11, ossia di provvedimenti per i quali l'Amministrazione, sotto la propria responsabilità, ha disposto di dare comunque seguito al provvedimento per il quale era stata effettuata apposita osservazione da parte di questo Ufficio Centrale del Bilancio. Non si annoverano, infine, casi di restituzione per effetto dell'art.10, comma 3, lett. a) e b), ossia di provvedimenti a cui non è stato dato corso (scheda 4A).

La presente relazione si sviluppa di seguito, per area di competenza di ciascuno dei quattro uffici in cui è articolato l'UCB.

Area Coordinamento e Bilancio – Ufficio I

Nel corso dell'esercizio finanziario 2020 si è assistito ad incremento dell'attività di controllo di provvedimenti soggetti al visto ai sensi del D. Lgs. 123/2011. Ha inciso su tale aumento l'adozione di alcune misure, da parte dell'Amministrazione, per fronteggiare la situazione di emergenza che si è venuta a creare per la pandemia da COVID-19. Nello specifico, si annoverano, a titolo esemplificativo, i provvedimenti relativi all'applicazione dell'articolo 200 e 214, del decreto-legge 19 maggio 2020, n. 34, convertito, con modificazioni, dalla legge 17 luglio 2020, n. 77, di compensazione dei mancati ricavi rispettivamente per le aziende che operano nel settore del trasporto pubblico locale e le imprese ferroviarie. All'Ufficio I sono pervenuti per il controllo anche i provvedimenti connessi alla nascita dell'AINOP (istituito con Decreto Ministeriale n. 430 dell'8 ottobre 2019 in vigore dal 21 novembre 2019), ossia del primo archivio interattivo e interoperabile per le infrastrutture italiane.

Per quanto concerne i DAR (Decreti di Accertamento dei residui), sono stati predisposti n. 705 decreti (D.A.R.) di cui 248 lavorati, per i quali non sono state avanzate osservazioni, e 457 con residui a zero.

Il controllo preventivo sugli atti di competenza dell'ufficio I non ha comportato la formulazione di richieste di chiarimenti.

Per completezza di informazione, si fa presente che per l'attività svolta inerente le richieste di reiscrizione in bilancio dei residui passivi in perenzione amministrativa, per le quali si applica la procedura di cui al DPR 24/4/2001 n. 270, nel 2020 è stato reiscritto in bilancio un importo complessivo di euro 405.000.243,40, che ha dato luogo a n. 24 decreti di reiscrizione, dei quali n. 9 per complessivi euro 85.697.106,31, relativi a spese di parte corrente e n. 15 per complessivi euro 319.303.137,09, relativi a spese in conto capitale. Complessivamente, l'Ufficio I ha istruito n. 486 richieste di reiscrizione presentate dall'Amministrazione centrale, anche su richiesta degli Uffici periferici del Ministero, ed ha predisposto n. 366 fascicoli. Nel corso dell'esercizio 2020 sono state formulate n. 21 richieste di chiarimenti sulle richieste di reiscrizione delle partite perenti pervenute all'UCB, per consentire l'ulteriore corso degli atti all'Ispettorato Generale del Bilancio del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, competente ad emanare il decreto di reiscrizione delle somme in bilancio.

Area Personale – Ufficio II

Dall'esame delle irregolarità riscontrate in materia di personale si evidenzia che, a fronte di n. 3726 atti esaminati, ai sensi dell'articolo 5, comma 1, d lgs 123/2011 sono state complessivamente formulate n. 97 note di richieste di chiarimenti, così come analiticamente descritte nella scheda 2A.

Ai sensi del controllo preventivo di cui all'articolo 5, comma 2, del citato decreto legislativo sono stati esaminati complessivamente n. 1765 provvedimenti dal cui riscontro sono state formulate n. 92 note di osservazione sulle tipologie di provvedimenti indicati alle lettere a) (dettaglio riportato nella scheda 1B) c), d) ed e) della scheda n.1.

Ai fini del controllo successivo degli ordini collettivi di pagamento relativi alle competenze fisse ed accessorie del personale centrale e periferico dello Stato, erogati tramite cedolino unico, per il quale è possibile adottare anche la tecnica del campionamento "secondo un programma elaborato sulla base dei criteri definiti con decreto del Ministro dell'economia e delle finanze" (come previsto dall'art. 12 del D.Lgs. n. 123/2011), si segnala che sulla scheda 5A è riportato il numero delle principali irregolarità riscontrate sulle competenze fisse e accessorie negli esercizi finanziari 2017 e 2018, il cui dettaglio è analiticamente descritto nella scheda 5B. Relativamente all'anno 2019, si fa presente che l'attività di rendicontazione da parte dell'Amministrazione non ha ancora avuto inizio. Infatti, il Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato - Ispettorato Generale di Finanza - ha comunicato che nei primi giorni di febbraio 2021 sul portale NOIPA sono state depositate, nelle cartelle securizzate delle Amministrazioni, i dati stipendiali dell'anno 2019 ai fini della relativa rendicontazione. Ad ogni buon fine, si comunica che questo Ufficio Centrale del Bilancio aveva già inviato all'Amministrazione, in data 15/12/2020, la Determina Direttoriale relativa al programma di campionamento dei flussi stipendiali 2019.

Infine, relativamente ai n. 4 provvedimenti a cui non è stato dato corso ai sensi dell'ex art. 6, comma 2, d.lgs n. 123 del 2011, indicati nella colonna 5 della scheda 1A, si tratta specificatamente dei seguenti:

- 1) Decreto della Direzione Generale del Personale e degli Affari Generali n. 272 del 10.03.2020- Cap. 1058/04 per pagamento missioni (risorse destinate ad altra finalità);
- 2) Decreto della Direzione Generale del Personale e degli Affari Generali n. 2092 del 19/12/2019 di rimodulazione Impegno n.7344/2019 sul capitolo 1169 (errata imputazione);
- 3) Decreto di impegno della Direzione Generale del Personale e degli Affari Generali n. 2078 del 16/12/2019 sul capitolo 1080 p.g. 01 restituito in data 17/01/2020 (errata imputazione);
- 4) Decreto della Direzione Generale per le Dighe e le Infrastrutture Idriche ed Elettriche n. 169/2020 del 02/03/2020 – Cap. 1290 p.g. 1 per pagamento rimborso missione (mancato rispetto principio annualità).

Si evidenziano, infine, di seguito n. 7 provvedimenti, oggetto inizialmente di apposita richiesta di chiarimenti, che successivamente sono stati restituiti ai sensi dell'ex art. 10 comma 2, del d.lgs n. 123 del 2011:

- 1) Decreto della Direzione generale per le dighe e le infrastrutture idriche ed elettriche n. 93 del 12/02/2020 relativo alle missioni svolte nei mesi di settembre-novembre 2019 - Cap. 1290/01;
- 2) Segreteria del Ministro – Struttura tecnica di missione per l'indirizzo strategico, lo sviluppo delle Infrastrutture e l'alta sorveglianza – (collegati n. 9 documenti): n. 9 contratti di conferimento incarico;
- 3) D.M. 13 febbraio 2020, n. 78 - Incarichi da esperti in seno alla nuova Struttura tecnica per il controllo interno del Ministero Infrastrutture e Trasporti;
- 4) Decreto n. 41 del 20 febbraio 2020 della Direzione generale per le strade e le autostrade e per la vigilanza e la sicurezza nelle infrastrutture stradali - Conferimento incarico di collaborazione a titolo gratuito;
- 5) Decreto della Direzione Generale del personale e degli affari generali n. 122 del 17.02.2020. Rimborso spese per missione nazionale - Capitolo di spesa n. 1238 p.g. 2;
- 6) Accordo sindacale, relativo alla ripartizione degli incentivi per la progettazione e l'innovazione ex art. 93, comma 7 bis del D.lgs. 163/2006, per il periodo agosto 2014 - aprile 2016. Provv. OOPP Lombardia ed Emilia Romagna;
- 7) Decreto del 28/09/2020 n. 317 del Consiglio Superiore dei Lavori Pubblici di Conferimento incarico dirigenziale generale ex art. 19, comma 5, D.lgs. n. 165/2001.

Area spese funzionamento, conti giudiziari – Ufficio III

L'ufficio III svolge l'attività di controllo amministrativo contabile su atti, provvedimenti di spesa e rendiconti afferenti l'acquisizione di beni e servizi necessari per il funzionamento del MIT, le assegnazioni di cui all'art. 34-quater della legge 196/2009 (ex legge 908 del 1960), le concessioni demaniali, conti giudiziari e contratti attivi.

Nel corso dell'esercizio 2020 sono stati complessivamente esaminati n. 7185 atti ai sensi dell'articolo 5, comma 1, d.lgs.123/2011 (scheda 1A) a fronte dei quali sono state formulate n. 59 note di richiesta di chiarimenti, così come analiticamente descritte nella scheda 2A.

Invece, ai sensi del controllo contabile di cui agli articoli 5 e 6 del del D.lgs n. 123/2011, sono stati esaminati complessivamente n. 2757 provvedimenti, indicati nella scheda n. 1B.

Relativamente al provvedimento a cui non è stato dato corso ai sensi dell'ex art. 6, comma 2, del d.lgs n. 123 del 2011, indicato nella colonna 5 della scheda 1A, si tratta del decreto n. 407 del 01.10.2020 della Direzione generale per gli Affari Generali e del Personale relativo all'ordine di pagare n. 4 sul capitolo di spesa 1657 p.g.01 relativo a spese per "liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori" restituito per il mancato rispetto dell'art. 26 della Legge n. 196/2009 essendo il capitolo indicato di competenza di altra Direzione Generale, così come rappresentato nella scheda 4B.

Inoltre, l'Ufficio III ha restituito ai sensi dell'art. 10, comma 2, d.lgs. n. 123/2011 alla Direzione Generale per gli Affari Generali e del Personale il D.M. n. 280 del 07.07.2020, relativo allo Speciale Ordine di Pagare n. 54 sul capitolo di spesa 1640 p.g. 01, per decorrenza dei termini di cui all'art. 10, comma 2, del citato testo di legge, non essendo pervenuta alcuna determinazione da parte del Dirigente responsabile.

Area spese in materia di infrastrutture, trasporti e mobilità – Ufficio IV

All'Ufficio IV è deputata l'attività di controllo su atti, provvedimenti e rendiconti afferenti l'attività istituzionale del MIT in materia di infrastrutture, trasporti e mobilità e le assegnazioni di cui all' art. 34-quater della legge 196/2009 (ex legge n. 908 del 1960).

Nell'esercizio finanziario 2020 sono stati complessivamente esaminati n. 5601 atti ai sensi dell'articolo 5, comma 1, d.lgs. 123/2011 (scheda 1A), a fronte dei quali sono state formulate n. 157 note di richieste di chiarimenti, così come analiticamente descritte nella scheda 2A.

Inoltre, relativamente al controllo preventivo di cui all'articolo 5, comma 2, del medesimo decreto legislativo sono stati esaminati complessivamente n. 629 provvedimenti dal cui riscontro sono state formulate n. 15 richieste di chiarimenti, analiticamente descritte nella scheda n. 2, sulle tipologie di provvedimenti indicati alle lettere a) (dettaglio riportato nella scheda 1B), b) e g) bis della scheda n.1.

Per quanto concerne il provvedimento a cui non è stato dato corso ai sensi dell'art. 6, comma 2, del D.Lgs. n. 123/2011, indicato nella colonna n. 5 della scheda n. 1 e riportato in dettaglio nella scheda n. 4, si tratta del Decreto della Direzione generale per i sistemi di trasporto ad impianti fissi e il trasporto pubblico locale n. 367 del 18 novembre 2020 di Approvazione dell'Atto aggiuntivo MIT - Regione Veneto del 7 settembre 2020 – restituito per indisponibilità dei fondi giacenti sul conto di Tesoreria n. 23361, fino a quando sarà noto l'esito del ricorso presso il Tribunale di Roma da parte della società Longarini S.p.A., in opposizione allo svincolo delle somme giacenti sul tale conto.

Relativamente ai n. 7 provvedimenti a cui non è stato dato corso ai sensi dell'ex art. 6, comma 2, del d.lgs n. 123 del 2011, indicati nella colonna 5 della scheda 1A, e il cui dettaglio analitico del rilievo è reperibile nella scheda n. 4B, sono di seguito elencati:

- 1) Decreto della Direzione Generale per le strade e autostrade e per la vigilanza e la sicurezza nelle infrastrutture stradali n. 149 del 2 aprile 2020 – Impegno e contestuale pagamento di euro 561.484,10 a favore del Libero Consorzio comunale di Caltanissetta per lavori di manutenzione straordinaria e messa in sicurezza della S.P. n. 235 – Capitolo 7486 pg. 85;
- 2) Decreto della Direzione Generale del personale e degli AA.GG. n. 28540 del 7 luglio 2020 - Approvazione della spesa di euro 1.317,60 IVA inclusa e pagamento in favore

- della società DIGITRONICA.IT S.p.a. per la fornitura di termometri digitali – Capitolo 7121 pg. 01;
- 3) Decreto della Direzione Generale per i trasporti stradali e per l'intermodalità n. 56 dell'11 marzo 2020 di assegnazione in termini di competenza e cassa di somme ai sensi dell'art. 34 della legge n. 196/2009, a favore di varie Direzioni Generali Territoriali Capitolo 1229 p.g. 01;
 - 4) Decreto della Direzione Generale per i Sistemi di Trasporto ad Impianti Fissi e Trasporto Pubblico Locale n. 5 del 15 gennaio 2020 – Approvazione Contratto stipulato in data 14 gennaio 2020 tra il MIT e la EY Advisory S.p.A. per servizio di supporto specialistico all'Osservatorio Nazionale sulle Politiche dello Sviluppo del Trasporto Pubblico Locale nella predisposizione della Relazione al Parlamento per l'annualità 2018 – Capitolo 1315 p.g. 01;
 - 5) Decreto della Direzione Generale per l'Edilizia Statale e per gli Interventi speciali n. 3580 del 4 marzo 2020 di assegnazione in termini di cassa della somma di euro 1.521.348,59 ai sensi dell'art. 34 della legge n. 196/2009, a favore del Provveditorato interregionale alle opere pubbliche per il Piemonte, Valle d'Aosta e la Liguria sede di Torino - Capitolo 7341 pg 01;
 - 6) Decreto della Direzione Generale per le strade e autostrade e per la vigilanza e la sicurezza nelle infrastrutture stradali n. 142 del 1 aprile 2020 – Impegno e contestuale pagamento di euro 213.713,87 a favore della Provincia di Vibo Valentia per lavori inerenti la SP 100 in località Bitonto – Vibo Valentia – San Gregorio – Ionida – Capitolo 7486 pg. 85.
 - 7) Decreto della Direzione Generale per i Sistemi informativi e Statistici n. 184 del 7 ottobre 2020 di Approvazione Ordine Diretto di Acquisto n. 5734370 prot. n. 176 del 29 settembre 2020 (stipulato in adesione alla Convenzione Consip con il fornitore aggiudicatario Telecom S.p.A. per la fornitura di Licenze Microsoft Enterprise Agreement) relativo a n. 8.000 licenze d'uso delle applicazioni cloud di Office 365, per l'importo complessivo di euro 570.960,00 sui Capitoli 7670 pg 01 e 7122 pg 03.

Infine, come già indicato nelle premesse della presente relazione, l'Ufficio IV ha provveduto a formulare n. 7 lettere di restituzione, per l'esito negativo alle richieste di chiarimenti, ai sensi dell'ex art. 10, comma 2, d.lgs n. 123 del 2011. In particolare, per i seguenti provvedimenti:

- 1) Decreto del Comitato Centrale per l'Albo nazionale delle persone fisiche e giuridiche che esercitano l'autotrasporto di cose per conto di terzi n. RD 20 del 9 marzo 2020 – Approvazione RdO n. 2410024, clausola 423 per consulenza, effettuato tramite MePA CONSIP in data 20.02.2020, di affidamento alla ditta accreditata Deloitte Consulting S.r.l, al prezzo di € 28.000,00, oltre IVA, C.I.G. n. ZE22A18D48, del servizio di realizzazione di uno “Studio specialistico comparativo sulle misure e gli incentivi nel settore dell'autotrasporto merci e sui sistemi di riscossione pedaggi autostradali nei principali Paesi europei”. Capitolo 1294 pg. 01.
- 2) Decreto del Comitato Centrale per l'Albo nazionale delle persone fisiche e giuridiche che esercitano l'autotrasporto di cose per conto di terzi n. RD 20 del 9 marzo 2020 articolo 3 per oneri/incentivi di cui all'art. 113 del decreto legislativo n. 50/2016 di € 600,00, clausola 424 per funzione tecniche;
- 3) Decreto di pagamento n. 16576 del 6 aprile 2020 della Direzione Generale del Personale e degli Affari Generali emesso a favore della soc. Infordata S.p.A. per acquisto di n. 3

Notebook inclusi di componenti accessori, per la spesa complessiva di euro 3.164,07 – Capitolo 1265 pg. 02;

- 4) Atto Esecutivo inviato dalla Direzione Generale per la Motorizzazione n. 2, prot. 21954/RU del 10 agosto 2020, dell'Accordo Quadro di collaborazione in attuazione del D. Lgs. n.98/2017 in materia di Documento Unico di circolazione e di proprietà, sottoscritto tra il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti e l'ACI - Automobile Club d'Italia;
- 5) Decreto della Direzione Generale per la Sicurezza stradale di pagamento impegno contestuale n. 375 del 12.10.2020 in favore di IPZS SpA per mancata indicazione nell'atto di approvazione del capitolo di bilancio sul quale imputare la relativa spesa;
- 6) Decreto della Direzione Generale per la Sicurezza stradale di pagamento impegno contestuale n. 377 del 13.10.2020 in favore di RCS SpA per mancata indicazione nell'atto di approvazione del capitolo di bilancio sul quale imputare la relativa spesa;
- 7) Decreto della Direzione Generale per la Sicurezza stradale di pagamento impegno contestuale n. 378 del 12.10.2020 in favore di PIEMME SpA per mancata indicazione nell'atto di approvazione del capitolo di bilancio sul quale imputare la relativa spesa.

Conclusioni di carattere generale

A seguito delle richieste di chiarimenti formulate dallo scrivente UCB, il MIT ha provveduto, nella quasi totalità dei casi, a rispondere alle richieste di chiarimenti, producendo la documentazione integrativa e adeguando, ove necessario, i provvedimenti oggetto di osservazioni.

Si allegano alla presente relazione le n. 15 schede riepilogative, in formato excel come predisposte dall'Ispettorato Generale di Finanza, in cui sono stati evidenziati gli atti complessivamente pervenuti a questo UCB da tutti i Centri di responsabilità MIT e riguardanti le tipologie di provvedimenti per i quali sono emerse le principali irregolarità, così come sopra rappresentate.

Roma, 19 febbraio 2021

Il Direttore Generale
Dr.ssa Loredana Durano
(firmato digitalmente)