



**LIBERO CONSORZIO COMUNALE DI AGRIGENTO**  
(L.R.15/2015)  
ex Provincia Regionale di Agrigento



## **REPORT 2° TRIMESTRE 2023**

### **CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA**

**A cura di :**

**Avv. Pietro Amorosa (Segretario Generale)**

**Dott.ssa Grazia Cani (Incaricata di E.Q. Direzione, Controlli, Anticorruzione e Trasparenza)**

Come previsto dal Piano di Auditing – Controlli interni Anno 2023 approvato con Determinazione del Segretario Generale n.503 del 09.03.2023, si evidenziano gli esiti del controllo di regolarità amministrativa relativo al 2° trimestre 2023.

## 1. Campione esaminato

A seguito di estrazione del 10 luglio 2023, giusto verbale n.03/2023, sono stati sorteggiati, per essere sottoposti al controllo di regolarità amministrativa, i seguenti Settori/servizi:

- 1) Avvocatura Affari legali
- 2) Infrastrutture Stradali, Edilizia Scolastica, Patrimonio e Manutenzione
- 3) Ragioneria Generale, attività negoziale: contratti , gare, concessioni ed Economato Innovazione tecnologica
- 4) Politiche Attive del Lavoro e dell'Istruzione, Solidarietà Sociale, Provveditorato, Trasporti
- 5) Ambiente, Turismo, Attività economiche e produttive, Protezione civile, Giardino botanico.

Il mese estratto del 2° trimestre 2023 nel quale i Settori/servizi sono stati sottoposti a verifica è Aprile.

Le tipologie di provvedimenti sorteggiati e, conseguentemente, esaminati sono stati gli impegni di spesa e contratti.

A riguardo si rappresenta che il Servizio “Ambiente, Turismo, Attività economiche e produttive, Protezione civile, Giardino botanico” nel periodo di che trattasi non ha adottato alcun provvedimento sopra richiamato.

## 2. Atti verificati

| TIPOLOGIA                                       | NUMERO |
|-------------------------------------------------|--------|
| Determinazioni dirigenziali di impegni di spesa | 17     |
| Contratti( Scrittura privata)                   | 1      |

Sulla base di quanto previsto nel Piano di Auditing 2023, al fine di rendere più incisivo il controllo, è stata, altresì, effettuata un'altra tipologia di indagine a campione avente carattere “oggettivo” e non “soggettivo”, nel senso che ha interessato una determinata categoria di atti e non un particolare settore dell'Ente.

L'individuazione del campione da cui estrarre gli atti da controllare è avvenuta sulla base dell'oggetto di ricerca inserito nel registro informatico delle determinazioni dirigenziali.

Sono state sottoposte, pertanto, a controllo le seguenti tipologie di provvedimenti, adottati durante il trimestre di che trattasi da tutti i settori dell' Ente, pari al numero accanto ad ognuna indicato:

| <b>TIPOLOGIA DI ATTI</b>                                                           | <b>NUMERO</b>                             |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| Affidamento lavori                                                                 | 4                                         |
| Acquisizione di beni e servizi                                                     | 8 affidamento diretto/procedura negoziata |
| Acquisizione di beni e servizi tramite MEPA<br>Convenzioni Consip o Accordo quadro | 6                                         |
| Concessione di contributi e di benefici economici                                  | /                                         |
| Affidamento di incarichi professionali                                             | 1                                         |
| Autorizzazioni ambientali                                                          | 4                                         |

Come previsto dal Piano di auditing 2023, sono state sottoposte, inoltre, a controllo le determinazioni dirigenziali attinenti il PNRR che risultano pubblicate sul portale

### **3. Analisi**

Dall'analisi dei controlli effettuati, in ordine ai provvedimenti di impegno di spesa e ai contratti, non sono emerse irregolarità di rilievo.

Le carenze riscontrate riguardano, in alcuni casi il mancato richiamo ai riferimenti normativi interni e/o, in altri casi, la mancata attestazione della conformità dell'atto agli strumenti di programmazione politica e finanziaria dell'Ente.

Inoltre, alcuni provvedimento non contengono l'attestazione circa l'assenza di conflitto di interesse del responsabile del procedimento e/o del dirigente.

Anche con riferimento alle diverse tipologie di atti sottoposte a verifica sostanzialmente non sono stati riscontrati vizi di elevata gravità.

Si evidenzia, a riguardo, con riferimento agli affidamenti tramite procedura negoziata, per l'acquisizione di beni e servizi, viene impropriamente utilizzato il termine di responsabile dell'istruttoria anziché l'esatta indicazione di responsabile unico del procedimento e con riferimento ad un affidamento operato tramite Me.Pa. il mancato richiamo alla nomina del Rup ed al capitolato di appalto.

Il controllo riferito alle determinazioni dirigenziali attinenti il PNRR non ha rilevato carenze pregiudizievoli ai fini della legittimità e l'efficacia dei provvedimenti.

### **4. Correttivi**

Le risultanze del controllo interno confermano nella sostanza la regolarità e correttezza dell'attività svolta dall'Ente.

Le carenze rilevate non sono tali da pregiudicare la giuridica esistenza, la legittimità e l'efficacia dei provvedimenti, pertanto, in riferimento alle risultanze dell'analisi, si invitano i Dirigenti ad attenersi, a quanto oggetto della Direttiva n. 11 del 26.06.2023 in ordine alle attestazioni da rendere sul provvedimento circa la conformità dei provvedimenti agli

strumenti di programmazione dell'Ente, nonché circa l'assenza del conflitto di interessi sia del dirigente che del responsabile del procedimento.

In merito ai provvedimenti sprovvisti dell'attestazione circa l'assenza di conflitto d'interesse, i Dirigenti interessati verranno invitati ad integrare formalmente gli stessi con l'attestazione di che trattasi.

Per quanto riguarda, invece, le diverse tipologie di atti, si ricorda ai Dirigenti che nei provvedimenti riguardanti l'affidamento per l'acquisizione di beni e servizi va indicato il Rup e/o l'eventuale disposizione di nomina, nonché il richiamo al capitolato di appalto trattandosi di affidamento di lavori.

Si rappresenta, inoltre, che l'esatta indicazione di chi istruisce il provvedimento è quella di Responsabile unico del procedimento.

Si terrà conto di quanto sopra indicato in sede di redazione del rapporto conclusivo annuale.