



LIBERO CONSORZIO COMUNALE DI AGRIGENTO

(L.R. 15/2015)

ex Provincia Regionale di Agrigento

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

DIREZIONE GENERALE

Proposta n. 578/2019

Determ. n. 581 del 25/03/2019

Oggetto: APPROVAZIONE RAPPORTO ANNUALE SUL CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA PER L'ANNO 2018.

IL TITOLARE DI AREA P.O RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

PREMESSO che, al fine di dare attuazione alle disposizioni del Regolamento Controlli Interni, approvato con Determinazione del Commissario Straordinario n.176 del 15/12/2016, come modificato con determinazioni del Commissario Straordinario n.39 del 10/03/2017 e n 194 del 22/12/2017, e rendere operative le diverse forme di controllo in esso previste, con determinazione del Segretario/Direttore Generale n. 2224 del 27/12/2017 è stato approvato il piano di Auditing Controlli Interni per l'anno 2018;

CHE il suddetto piano di auditing prevedeva, fra l' altro, che la verifica di regolarità amministrativa, da assicurare nella fase successiva di formazione dell'atto, deve concludersi con la stesura di un Rapporto Annuale conclusivo;

CHE con determinazione del Segretario/Direttore generale n. 1912 del 06/11/2018 il più volte citato piano di Auditing Controlli interni , al fine di adeguarlo alla necessità di dare un quadro informativo più puntuale e particolareggiato e una sempre maggiore trasparenza dell'azione amministrativa, è stato modificato nelle parti relative ad alcuni controlli interni;

CHE con la suddetta determinazione di modifica è stato previsto, fra l'altro, che il Rapporto Annuale Conclusivo sul controllo successivo di regolarità amministrativa debba essere approvato con provvedimento formale del Segretario/Direttore Generale e pubblicato sul sito web dell'Ente;

VISTI i report trimestrali relativi all'anno 2018;

RITENUTO, pertanto, che, alla luce di quanto sopra, occorre approvare il Rapporto Annuale Conclusivo sul controllo successivo di regolarità amministrativa relativo all'anno 2018;

VISTO l'art. 26 comma 2 e art 27 del D. Lgs n. 33/2013;

VISTO l'art. 51 della Legge 142/90, così come recepito dalla L.R. N. 48/91 e successive modifiche ed integrazioni;

VISTO il T.U. E.L., approvato con D.Lgs. N. 267 del 18/08/2000;

VISTA la L.R. 26/93;

VISTO L'O.R.EE.LL.

PROPONE

Per i motivi sopra esposti

1. APPROVARE il Rapporto Annuale Conclusivo sul controllo successivo di regolarità amministrativa, relativo all'anno 2018, allegato al presente atto per farne parte integrante e sostanziale.

2. NOTIFICARE copia del presente provvedimento ai Sigg Dirigenti, ai titolari di P.O., agli Organi d'indirizzo politico, al Collegio dei Revisori e al Nucleo di Valutazione.

3. DISPORRE la pubblicazione del presente provvedimento sul sito web dell'Ente.

IL DIRETTORE

Per i motivi sopra esposti

VISTA la superiore proposta

VISTO l'art. 51 della legge 142/90 e successive modificazioni ed integrazioni, così come recepito dalla L.R. N. 48/91 e successive modificazioni ed integrazioni;

VISTO il T.U.E.L., approvato con D.Lgs. N. 267 del 18/08/2000;

VISTA la L.R. 26/93;

VISTO l'O.R.EE.LL.;

RITENUTO che la stessa sia meritevole di approvazione;

ATTESA la propria competenza ad adottare il presente atto;

D E T E R M I N A

Approvare la superiore proposta redatta dal Responsabile del Procedimento Dott. Mauro Antonio Hamel con la narrativa, motivazione e dispositivo di cui alla stessa.

AGRIGENTO, lì 25/03/2019

Sottoscritta dal Dirigente
(MORICCA CATERINA MARIA)
con firma digitale

Il presente documento è sottoscritto con firma digitale ai sensi dell'art. 21 del D.Lgs. 82/2005. La riproduzione dello stesso su supporto analogico è effettuata dalla stessa e costituisce una copia integra e fedele dell'originale informatico, disponibile a richiesta presso gli uffici di competenza.



LIBERO CONSORZIO COMUNALE DI AGRIGENTO
LR 15/2015
ex provincia regionale di Agrigento

REPORT ANNUALE CONCLUSIVO
CONTROLLO SUCCESSIVO
DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA
ANNO 2018

A cura di:

Dott.ssa Caterina Maria Moricca (Segretario/ Direttore Generale)

Dott. Mauro Hamel (Responsabile P.O. Controlli, Anticorruzione e Trasparenza)

CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA ANNO 2018

L'attività di controllo, effettuata dall'ufficio "Controlli interni", avvalendosi di apposite griglie di valutazione, ha avuto come oggetto la verifica del rispetto della normativa di settore, delle norme regolamentari dell'Ente, dei principi di carattere generale dell'ordinamento nonché delle regole di corretta redazione degli atti amministrativi.

Come previsto dal predetto Piano di Auditing – Controlli interni è stato garantito, anche se con criterio di campionamento, il controllo di tutto l'Ente attraverso l'esame delle determinazioni dirigenziali di impegni di spesa e gli altri atti amministrativi diversi da impegni e contratti, afferenti tutti i settori dell'Ente.

Sulla base di quanto previsto nel succitato Piano di Auditing 2018, al fine di rendere più incisivo il controllo, è stata effettuata, altresì, un'altra 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 inserito nel registro informatico delle determinazioni dirigenziali.

1° TRIMESTRE 2018

DETERMINAZIONI DIRIGENZIALI

Campione esaminato:

A seguito di estrazione giusto verbale n 1/2018 sono state esaminate determinazioni dirigenziali afferenti impegni di spesa e contratti adottati nel 1° trimestre 2018 dai settori:

- Area P.O Risorse Umane, innovazione Tecnologica
- Stampa,Urp,Comunicazione,Accoglienza e Cerimoniale
- Ambiente e Territorio, Infrastrutture Stradali, Attività Negoziale, Protezione Civile
- Ragioneria Generale ed Economato
- Turismo, Attività Produttive,Trasporti, Programmazione e Politiche Comunitarie

Atti verificati:

Sono state verificate complessivamente n.15 determinazioni dirigenziali di Impegno di spesa e n 2 scritture private

TIPOLOGIA	NUMERO
Impegni di spesa	15
Scritture private	2

PERCENTUALE ATTI CON CRITICITA' LIEVI/GRAVI	PERCENTUALE ATTI SENZA CRITICITA'
15,00%	85,00%

Sono state sottoposte, altresì, 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 ognuno indicato:

TIPOLOGIA DI ATTI	
Affidamento lavori	2
Acquisizione di beni e servizi tramite procedura negoziata	3
Acquisizione di beni e servizi tramite MEPA	6
Concessione di contributi e di benefici economici	/
Affidamento di incarichi professionali	3
Autorizzazioni Ambientali	6

2°TRIMESTRE 2018

DETERMINAZIONI DIRIGENZIALI

Campione esaminato:

A seguito di estrazione giusto verbale n 2/2018 sono state esaminate determinazioni dirigenziali afferenti impegni di spesa e contratti adottati nel 2° trimestre 2018 dai settori:

- 1) Gabinetto.
- 2) Edilizia Scolastica e Gestione Patrimoniale.
- 3) Ambiente e Territorio, Infrastrutture Stradali, Attività Negoziale e Protezione Civile.
- 4) Affari Generali e Provveditorato.
- 5) Corpo di Polizia Provinciale.

Atti verificati:

Sono stati verificati complessivamente n. 77 atti amministrativi diversi da impegni di spesa e n.3 contratti

PERCENTUALE ATTI CON CRITICITA' LIEVI/GRAVI	PERCENTUALE ATTI SENZA CRITICITA'
5,00%	95,00%

Sono state sottoposte, altresì, 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 ognuno indicato:

TIPOLOGIA DI ATTI	
Affidamento lavori	/
Acquisizione di beni e servizi tramite procedura negoziata	2+1(affidamento diretto)

Acquisizione di beni e servizi tramite MEPA	/
Concessione di contributi e di benefici economici	/
Affidamento di incarichi professionali	/
Autorizzazioni Ambientali	9

3°TRIMESTRE 2018

DETERMINAZIONI DIRIGENZIALI

Campione esaminato

A seguito di estrazione giusto verbale n 3/2018 sono state esaminate determinazioni dirigenziali afferenti impegni di spesa adottati nel 3° trimestre 2018, specificatamente il mese di agosto, dai settori:

1. Solidarietà Sociale, Politiche Sociali della famiglia, Pari opportunità, Attività Culturali e Sportive.
2. Stampa, U.R.P., Comunicazione, Accoglienza, Cerimoniale, Biblioteca, Giardino Botanico, Attività Negoziale, Polizia Provinciale, Avvocatura e Contenzioso.
3. Promozione Turistica ed Attività Economiche e Produttive, Politiche Comunitarie.
4. Area P.O. Risorse Umane e Innovazione Tecnologica.
5. Area P.O. Controlli, Anticorruzione, Trasparenza.

Atti verificati

Durante il suddetto periodo sono stati adottati e quindi sottoposti a verifica soltanto n 2 provvedimenti di impegno di spesa i quali non presentano criticità.

Con riferimento ai contratti e alle scritture private che si sarebbero dovuti esaminare si evidenzia che durante il mese di agosto, giusta mail del titolare P.O "Contratti e Gare" del 12/11/2018, non è stato stipulato alcun contratto o scrittura privata.

Sono state sottoposte, altresì, 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 ognuno indicato:

TIPOLOGIA DI ATTI	
Affidamento lavori	/
Acquisizione di beni e servizi tramite procedura negoziata	2+7(affidamento diretto)
Acquisizione di beni e servizi tramite MEPA	/
Concessione di contributi e di benefici economici	/

Affidamento di incarichi professionali	/
Autorizzazioni Ambientali	19

4° TRIMESTRE 2018 DETERMINAZIONI DIRIGENZIALI

Campione esaminato:

A seguito di estrazione giusto verbale n 4/2018 sono state esaminate determinazioni dirigenziali afferenti impegni di spesa e contratti adottati nel 4°trimestre 2018 dai settori:

- 1) Solidarietà sociale, Politiche Sociali della famiglia, Pari opportunità, Attività Culturali e Sportive.
- 2) Area P.O Risorse Umane, innovazione Tecnologica.
- 3) Gabinetto e Formazione.
- 4) Politiche Attive del Lavoro e dell'Istruzione.
- 5) Ragioneria Generale ed Economato.

Atti verificati

Durante il suddetto periodo sono stati adottati e quindi sottoposti a verifica n. 23 provvedimenti di impegno di spesa.

Con riferimento ai contratti che si sarebbero dovuti esaminare durante il mese di dicembre, giusta nota mail del 22/12/2019, del titolare P.O "Contratti e Gare " non è stato stipulato da parte dei settori sopraelencati alcun contratto o scrittura privata.

Sono state sottoposte, altresì, a controllo le seguenti tipologie di provvedimenti, adottati durante il 4° trimestre 2018 da tutti i settori dell'Ente pari al numero accanto ad ognuno indicato:

TIPOLOGIA DI ATTI	
Affidamento lavori	2
Acquisizione di beni e servizi tramite procedura negoziata	7 +3(affidamenti diretti)
Acquisizione di beni e servizi tramite MEPA	19 (trattativa diretta -Oda-Rdo)
Concessione di contributi e di benefici economici	/
Affidamento di incarichi professionali	/
Autorizzazioni Ambientali	24

CAMPIONAMENTO ANNUALE

Sono state, pertanto, verificate, nell'anno 2018, complessivamente n. **222** determinazioni dirigenziali di cui n. **40** impegni di spesa, n. **77** atti amministrativi diversi

da impegni e contratti, n. **58** autorizzazioni ambientali, n.**40** acquisizioni di beni e servizi, n.**4** affidamenti lavori e n. **3** incarichi professionali.

Sono stati, altresì, verificati n. **2** scritture private e n.**3** contratti

RISULTANZE

Le verifiche effettuate sulle determinazioni di impegno di spesa e sugli atti amministrativi diversi da impegni e contratti hanno evidenziato varie irregolarità:

- Carente indicazione della normativa in materia di impegno di spesa;
- Incoerente richiamo dell'art 46 del vecchio regolamento di contabilità;
- Mancata attestazione dei responsabili del procedimento e del dirigente sull'assenza di conflitto d'interesse, art. 6 bis legge n.241/90, resa, però, successivamente;
- Mancata attestazione della conformità dell'atto e agli strumenti di programmazione e specificatamente, al Documento Unico di Programmazione (DUP), così come previsto dalla direttiva del Segretario/Direttore Generale prot n 13197 del 09/06/2017.
- Mancato rispetto dei termini di conclusione del procedimento.

Relativamente, invece, ad alcune procedure di affidamento di servizi sotto soglia comunitaria è emersa la tendenza di qualche struttura dell'Ente, con particolare riferimento a piccole forniture, a ricorrere ad affidamenti diretti e rinnovi, spesso motivati dal criterio dell'esclusiva di cui all'art 63 comma 2 lettera b) del D. Lgs 50/2016, per l'acquisizione di beni e servizi non sempre rispettando il principio di rotazione previsto, per gli affidamenti sotto soglia comunitaria, dal comma 1 dell'art 36 del più volte citato D. Lgs 50/2016.

Alcuni provvedimenti di affidamento sottosoglia comunitaria non sono stati ben motivati circa le ragioni della scelta dell'affidatario, in alcuni altri non è stata esplicitata la congruità del prezzo in rapporto alla qualità della prestazione, in altri non si è dato atto del rispetto del principio di rotazione dell'operatore economico mentre in altri ancora non è stato indicato il responsabile unico del procedimento e/o l'eventuale disposizione di nomina.

Occorre precisare però che in qualche occasione l'affidamento diretto non ha rappresentato la prima scelta ma è stato preceduto da richieste di offerta sul Mepa andate deserte.

Dall'esame delle procedure relative alle autorizzazioni ambientali è emerso che, alla luce di quanto previsto dall'art.30 del Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza 2019-2021, non vi è rotazione del personale che si occupa dell'istruttoria, in quanto ciascuna autorizzazione è istruita dallo stesso responsabile del procedimento, né risultano procedure alternative o motivazioni di tale scelta.

Dalle procedure relative all'affidamento lavori e all'acquisizione di servizi mediante procedura negoziata non è emersa alcuna particolare criticità.

Le criticità emerse dal controllo non sono comunque risultate essere di incisivo richiamo tali da giustificare l'adozione di provvedimenti di ritiro.

AZIONI CORRETTIVE

In merito ai provvedimenti sprovvisti dell'attestazione sulla mancanza di conflitto d'interesse, i direttori interessati sono stati invitati ad integrare formalmente i predetti provvedimenti con l'attestazione di che trattasi.

Relativamente ai provvedimenti adottati oltre il termine previsto per la conclusione del procedimento, trattandosi di istanze di autorizzazioni subordinate all'istruttoria tecnica e quindi all'emanazione del provvedimento di approvazione tecnica da parte di un ufficio diverso da quello competente ad emanare il provvedimento finale, il mancato rispetto del predetto termine di conclusione del procedimento è stato dovuto a cause di carattere organizzativo, per cui i responsabili di procedimento ed i direttori interessati sono stati invitati ad organizzare al meglio le varie fasi procedurali al fine di evitare la suddetta criticità .

Relativamente, invece, agli affidamenti sotto soglia comunitaria nei provvedimenti relativi alle procedure semplificate di cui all'art.36 del codice dei contratti i direttori sono stati invitati a indicare nella determinazione a contrarre: **a)** motivazione ampia circa le ragioni della scelta dell'affidatario **b)** congruità del prezzo in rapporto alla qualità della prestazione **c)** rispetto del principio di rotazione dell'operatore economico **d)** indicazione del Rup e/o l'eventuale disposizione di nomina.

Si è raccomandato, inoltre, ai direttori di settore che relativamente ai provvedimenti ampliativi della sfera giuridica del destinatario dovrà essere assicurata, alla luce di quanto previsto dall'art.30 del Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza 2019-2021, la rotazione, ove possibile, dei soggetti istruttori e comunque ampiamente motivata l'eventuale sua impossibilità.

Ad ogni modo la percentuale complessiva degli atti di impegno di spesa e degli atti amministrativi diversi da impegni e contratti Con criticità lievi nell' anno 2018 è diminuita, sensibilmente, rispetto agli anni precedenti.

Conseguentemente, si può concludere che le determinazioni controllate hanno evidenziato elementi di carattere formale e sostanziale tali da poter giungere, nel complesso, ad un giudizio positivo di regolarità amministrativa.

ACCESSO ISPETTIVO

Con determinazione del Commissario straordinario n. 33 del 18/03/2015 è stato stabilito che deve essere annualmente effettuato un accesso ispettivo presso un ufficio dell'Ente per accertare la regolarità amministrativo – contabile dell'attività espletata.

Con direttiva del Direttore Generale n. 11 del 06 luglio 2018 è stato fissato che per il corrente anno, tenuto conto di quanto previsto negli articoli n. 24 e 30 del P.T.P.C. 2018/2020 e delle attività ad alto rischio di corruzione, si sarebbe dovuto sottoporre a verifica il Settore “Promozione Turistica” .

La predetta direttiva indicava espressamente le procedure da sottoporre a verifica, nonché il controllo circa l'effettivo inserimento negli atti adottati dell'attestazione del responsabile del procedimento e del dirigente sull'assenza di conflitto d'interesse ex art.6 bis legge 241/90 come introdotto con legge 190/2012.

Procedure sottoposte a verifica

La verifica si è svolta il 12 settembre e il 16 ottobre 2018 ed ha riguardato la regolarità delle procedure di seguito indicate:

1. Classificazione strutture ricettive, provvedimenti per cessazione attività e cambio titolarità

La L.R 27/96, integrata dall'art 41 della L.R n 2/2002 e dall'art 30 della L.R n 21/2001, dispone l'obbligo di classifica quinquennale delle strutture ricettive alberghiere ed extralberghiere sulla base di standard e requisiti obbligatori definiti con Decreti Assessoriali della Regione Sicilia.

Ai sensi dell'art 5 della l.r n 10/2005 sono state demandate alle Province Regionali, oggi Liberi Consorzi Comunali, le competenze amministrative proprie delle sopresse Aziende Provinciali per l'Incremento Turistico e tra queste quelle inerenti la classificazione delle predette strutture ricettive alberghiere ed extralberghiere

A tal fine, nel corso del 1° semestre 2018, l'ufficio 1 "Classificazione e Vigilanza" del settore Promozione Turistica ha provveduto, a seguito di apposite istanze presentate dagli interessati, alla classificazione di alcune strutture ricettive ricadenti nel territorio della Provincia, nonché all'adozione di provvedimenti relativi a riclassifica e cessazione attività .

Nello specifico, nel periodo di che trattasi, sono stati adottati n 69 provvedimenti di cui n 51 classificazioni "Bed and Breakfast", n 8 classificazioni "Casa Vacanza", n.1 classificazione "Turismo Rurale" n. 1 classificazione "Albergo diffuso", n. 4 classificazioni "Affittacamere", n1 classificazione "Casa per ferie", n 2 cessazioni attività Hotels e n 1 riclassifica Albergo.

Per ogni procedura di classificazione e riclassifica, al fine di accertare il possesso dei requisiti previsti dalla normativa vigente in materia, sono stati effettuati un'istruttoria amministrativa, un'istruttoria tecnica e un sopralluogo .

2) Attività di controllo tramite ispezioni periodiche

Al fine di procedere al controllo a campione di alcune strutture ricettive già classificate, l'ufficio competente ha provveduto, con cadenza trimestrale, ad approvare un piano di vigilanza delle suddette strutture.

Nel corso del 1° semestre 2018, sono state effettuate n12 ispezioni allo scopo di verificare i periodi di apertura, i prezzi praticati, le attrezzature e i servizi dichiarati, nonché il mantenimento dei requisiti per la classificazione già attribuita.

Per ogni ispezione effettuata sono stati redatti verbali di accertamento e sono emerse delle lievi inadempienze da parte di alcune strutture ricettive, successivamente invitate a conformarsi alle prescrizioni indicate dalla normativa vigente .

3) Gestione tariffe alberghiere ed extralberghiere - vidimazione delle dichiarazioni dei prezzi.

In ottemperanza alla legge regionale n. 27/96, i titolari delle strutture ricettive sono tenuti a trasmettere alle Province Regionali competenti per territorio, entro il 30 marzo di ogni anno, i modelli relativi alla denuncia dei prezzi praticati.

A tal fine l'ufficio competente ha invitato, a mezzo di una lettera – circolare, tutte le strutture ricettive della Provincia di Agrigento a trasmettere, in duplice copia, i modelli debitamente compilati, circa la tabella dei prezzi praticati.

Le tabelle pervenute sono state regolarmente vidimate e rivestano carattere di pubblicità.

4) Aggiornamento dell'Albo delle Associazioni Pro Loco

Tra le funzioni delle ex Province rientrano, ai sensi della L.R. n.10/2005, le competenze amministrative inerenti le proposte e/o le conferme dei requisiti per l'iscrizione all'albo Regionale delle Associazioni Turistiche Pro Loco presenti nell'ambito del territorio Provinciale.

In particolare il D.A. n.3512/2016, nel prevedere i nuovi criteri di riconoscimento delle associazioni Pro Loco, ha stabilito che il Libero Consorzio dei Comuni competente per territorio, entro trenta giorni dalla presentazione della istanza di iscrizione all'Albo Regionale delle Pro Loco, previa istruttoria, trasmette al servizio turistico Regionale, il proprio parere, espresso in forma di determina dirigenziale.

Nel corso del 1° semestre 2018, l'ufficio 3 "Associazione Pro Loco", a seguito dell'esame della regolare documentazione e del possesso dei requisiti, ha espresso parere favorevole a mezzo di determinazione dirigenziale per l'iscrizione all'Albo Regionale di n.3 associazioni turistiche Pro Loco di seguito indicate:

Associazione turistica Pro Loco "Sikania di Burgio."

Associazione turistica Pro Loco di Bivona.

Associazione Turistica Pro Loco "Petra Jancasii" di Joppolo Giancaxio.

I suddetti provvedimenti sono stati regolarmente trasmessi al Servizio Turistico Regionale per i provvedimenti di competenza.

5) Concessioni Patrocini, Partecipazioni a Fiere Turistiche, Organizzazione di Convegni

Nel semestre di che trattasi non sono state effettuate procedure relative a concessioni patrocini, partecipazioni a fiere turistiche e organizzazioni di convegni, seminari e corsi di formazione per gli operatori del settore turistico.

Dalle suddette procedure sottoposte a verifica non è emessa alcuna irregolarità. Inoltre tutti gli atti adottati nelle varie procedure contengono l'attestazione del responsabile del procedimento circa l'assenza di conflitto di interesse ex art.6 bis L.241/90 come introdotto con legge 190/2012.

In conclusione, dall'attività ispettiva non sono emerse situazioni di illegittimità /illiceità.

P.O. “CONTROLLI, ANTICORRUZIONE, TRASPARENZA

Responsabile Dott. Mauro Antonio Hamel

UFFICIO CONTROLLO INTERNO REGOLARITA' AMMINISTRATIVA

Responsabile Dott.ssa Gioacchina Provenzano