



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

**REPORT CONCLUSIVO**

**CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA**

**ANNO 2020**

**A cura di:**

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

**Dott.ssa Grazia Cani (Responsabile P.O.Direzione Controlli, Anticorruzione e Trasparenza)**

## **CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA ANNO 2020**

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 Piano di Auditing – Controlli interni dell'Ente 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, dei contratti e degli altri atti amministrativi diversi da impegni e contratti, afferenti tutti i settori dell'Ente.

Sulla base di quanto previsto nel succitato Piano di Auditing 2020 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 indicato nel registro informatico delle determinazioni dirigenziali.

### **1° TRIMESTRE 2020**

#### **Campione esaminato:**

Con direttiva del Segretario/Direttore Generale n. 17 del 27/04/2020 è stato stabilito che, stante lo stato di emergenza da Covid-19, al fine di tutelare la salute dei lavoratori e di evitare il rischio contagio derivante dall'incontro di più soggetti preposti al sorteggio pubblico, la scelta del campionamento dei provvedimenti da sottoporre al controllo successivo di regolarità amministrativa, per il 1° trimestre 2020, sarebbe avvenuto replicando ciò che è stato sorteggiato per il controllo del 1° trimestre dell'anno 2019 nel senso che sarebbero stati sottoposti a verifica gli stessi settori, lo stesso mese del trimestre nonché le stesse tipologie di atti che sono stati scelti con sorteggio pubblico effettuato il mese di aprile 2019, giusto verbale n. 2 del 12/04/2019.

A seguito della suddetta direttiva sono state, pertanto, esaminate determinazioni dirigenziali afferenti impegni di spesa e altri atti adottati nel mese di febbraio 2020 dai settori:

- 1) Affari Generali, Patrimonio e Manutenzione, Avvocatura.
- 2) Ufficio di Gabinetto.
- 3) Ufficio di Formazione.
- 4) Ragioneria Generale ed Economato.
- 5) Ambiente, Turismo, Attività Economiche e Produttive, Protezione Civile

#### **Atti verificati:**

Sono state verificate complessivamente n. 3 determinazioni dirigenziali di impegno di spesa e n. 28 atti amministrativi diversi da impegni di spesa e contratti.

Sono state, altresì, sottoposte 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:

| TIPOLOGIA DI ATTI                                          |                           |
|------------------------------------------------------------|---------------------------|
| Affidamento lavori                                         | 3                         |
| Acquisizione di beni e servizi tramite procedura negoziata | 4+1 (Affidamento diretto) |
| Acquisizione di beni e servizi tramite MEPA                | 2                         |
| Concessione di contributi e di benefici economici          | /                         |
| Affidamento di incarichi professionali                     | /                         |
| Autorizzazioni Ambientali                                  | 15                        |

## 2°TRIMESTRE 2020

### Campione esaminato

A seguito di estrazione del 06 luglio 2020, giusto verbale n 2/2020, sono state esaminate determinazioni dirigenziali diverse da impegni di spesa e i contratti adottati nel mese di giugno 2020 dai settori:

1)Area P.O. Risorse Umane e Innovazione Tecnologica

2). Affari Generali,Patrimonio e Manutenzione,Avvocatura

3)Ambiente, Turismo, Attività Economiche e Produttive, Protezione Civile.

Gli altri due settori/servizi estratti "Capo di Gabinetto"e "Ragioneria Generale" nel periodo di che trattasi non hanno adottato alcun provvedimento

### Atti verificati

Sono state verificate complessivamente n.24 determinazioni dirigenziali diverse da impegni di spesa e contratti.

Inoltre, relativamente ai contratti da sottoporre a verifica , nel periodo di che trattasi, giusta comunicazione mail del 28/08/2020 del titolare P.O. Attività Negoziale e Contratti, è stato stipulato soltanto un contratto dal settore "Ambiente, Turismo, Attività Economiche e Produttive , Protezione Civile "dal cui esame non è emersa alcuna criticità.

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+7 (Affidamenti diretti) |

|                                                   |   |
|---------------------------------------------------|---|
| Acquisizione di beni e servizi tramite MEPA       | 5 |
| Concessione di contributi e di benefici economici | / |
| Affidamento di incarichi professionali            | / |
| Autorizzazioni Ambientali                         | 9 |

### 3° TRIMESTRE 2020

#### Campione esaminato

A seguito di estrazione del 15 ottobre 2020 , giusto verbale n 3/2020, sono state esaminate determinazioni dirigenziali afferenti impegni di spesa e i contratti adottati nel mese di agosto 2020 dal settore "U.R.P., Comunicazione, Attività Negoziabile, Polizia Provinciale e Infrastrutture Stradali".

Gli altri quattro settori/servizi estratti P.O. "Capo di Gabinetto e Formazione", "Risorse Umane", "Controlli, Anticorruzione e Trasparenza" ed il Settore "Ragioneria Generale ed Economato" nel periodo di che trattasi non hanno adottato alcun provvedimento di impegno di spesa

#### Atti verificati

Sono stati esaminati complessivamente n. 4 provvedimenti di impegno di spesa

Con riferimento ,invece, ai contratti da sottoporre a verifica si significa che, durante il mese di Agosto 2020, come da comunicazione del titolare P.O "Contratti e Gare", giusta nota mail del 22/10/2020, 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 trimestre di che trattasi da tutti i settori dell'Ente, pari al numero accanto ad ognuna indicato:

| TIPOLOGIA DI ATTI                                          |                           |
|------------------------------------------------------------|---------------------------|
| Affidamento lavori                                         | 2                         |
| Acquisizione di beni e servizi tramite procedura negoziata | 1+2 (Affidamenti diretti) |
| Acquisizione di beni e servizi tramite MEPA                | 8                         |
| Concessione di contributi e di benefici economici          | /                         |
| Affidamento di incarichi professionali                     | /                         |
| Autorizzazioni Ambientali                                  | 13                        |

## 4° TRIMESTRE 2020

### Campione esaminato

A seguito di estrazione del 19 gennaio 2021,giusto verbale n. 1/2021, sono state esaminate le determinazioni dirigenziali di impegno di spesa e i contratti adottati nel mese di dicembre 2020 dai settori:

- 1))U.R.P., Comunicazione, Attività Negoziale, Polizia Provinciale e Infrastrutture Stradali.
- 2)Politiche attive del Lavoro e dell'Istruzione ed Edilizia Scolastica.
- 3) Ambiente, Turismo,Attività Economiche e Produttive, Protezione Civile.
- 4) P.O. Innovazione Tecnologica

Gli altri due settori/servizi estratti P.O. "Direzione, Controlli, Anticorruzione e Trasparenza." e "Solidarietà Sociale, Trasporti, RPD, Provveditorato" nel periodo di che trattasi non hanno adottato alcun provvedimento di impegno di spesa.

### Atti verificati

Sono state esaminate complessivamente n.11 determinazioni dirigenziali di impegno di spesa.

Con riferimento ,invece, ai contratti da sottoporre a verifica, si significa che, durante il mese di Dicembre 2020, come da comunicazione del titolare P.O "Contratti e Gare", giusta mail del11/02/2021, sono state stipulate da parte di due dei settori sopraelencati n 2 scritture private. Detti atti non presentano criticità.

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 ognuna indicato:

| TIPOLOGIA DI ATTI                                          |                         |
|------------------------------------------------------------|-------------------------|
| Affidamento lavori                                         | 3                       |
| Acquisizione di beni e servizi tramite procedura negoziata | 3( Affidamenti diretti) |
| Acquisizione di beni e servizi tramite MEPA                | 18                      |
| Concessione di contributi e di benefici economici          | /                       |
| Affidamento di incarichi professionali                     | /                       |
| Autorizzazioni Ambientali                                  | 15                      |

### CAMPIONAMENTO ANNUALE

Sono state, pertanto, verificate, nell'anno 2020, complessivamente n. **186** determinazioni dirigenziali di cui n.**18** impegni di spesa, n. **52** atti amministrativi diversi da impegni di spesa e contratti, n. **52** autorizzazioni ambientali, n. **54** acquisizioni di beni e servizi, n.**10** affidamenti lavori.

Sono stati , altresì, verificati n. **1** contratto e n. **2** scritture private

## RISULTANZE

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

- Carente indicazione della normativa in materia di impegno di spesa;
- Mancata attestazione dei responsabili del procedimento e del dirigente sull'assenza di conflitto di interesse
- Oggetto incompleto.

Relativamente, invece, ad alcune procedure di affidamento di servizi sotto soglia comunitaria è emersa la tendenza, seppur economicamente marginale, 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.

Dall'esame delle procedure relative alle autorizzazioni ambientali è emerso che, alla luce di quanto previsto dal Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza, 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, 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 che presentavano una carente indicazione delle disposizioni normative di impegno di spesa, i direttori sono stati invitati a indicare, per il futuro, nei suddetti provvedimenti la normativa in materia.

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 .

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 dal Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza, la rotazione, ove possibile, dei soggetti istruttori e comunque ampiamente motivata l'eventuale sua impossibilità.

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 Direttiva del Segretario/Direttore Generale n.26 del 28/07/2020 è stato stabilito di effettuare, per l'anno 2020, l'accesso ispettivo, previsto e disciplinato dal Piano di Auditing Controllo Interni, presso il servizio Solidarietà Sociale al fine di accertarne la regolarità amministrativa – contabile dell'attività espletata durante il 1° semestre.

La predetta direttiva prevedeva espressamente di sottoporre a verifica le procedure di sostegno ai soggetti diversamente abili, le procedure di sostegno agli immigrati ed emigrati e quelle relative alle politiche della famiglia, 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.

Attesa la situazione di emergenza epidemiologica da Covid-19, e alla luce di quanto previsto dal Decreto del Ministro per la Pubblica Amministrazione del 19 ottobre 2020 nonché dal Protocollo adottato da questo Libero Consorzio Comunale di Agrigento per la gestione dell'emergenza medesima sui luoghi di lavoro, al fine di evitare gli spostamenti tra i vari uffici con Direttiva del Segretario/Direttore Generale n. 31 del 03/11/2020 si è derogato, per l'anno in corso, all'accesso ispettivo in loco disponendo che la verifica della regolarità amministrativo-contabile dell'attività espletata dal suddetto servizio durante il 1° semestre 2020 avvenisse mediante l'acquisizione della documentazione riguardante la stessa.

Conseguentemente, in esecuzione della predetta Direttiva n. 31/2020, con nota prot. n. 15472 del 10/11/2020 è stato chiesto al Direttore del Settore "Solidarietà Sociale, Trasporti, R.P.D., Provveditorato" di trasmettere, tramite e-mail, copia dei provvedimenti adottati nel 1° semestre 2020 riguardanti le procedure di sostegno ai soggetti diversamente abili, di sostegno agli immigrati ed emigrati, nonché quelle relative alle politiche della famiglia.

In riscontro alla predetta richiesta, con nota prot n.16243 del 24/11/2020 il suddetto Direttore ha trasmesso tramite e-mail di pari data copia dei provvedimenti adottati nel periodo di che trattasi relativi alle procedure di sostegno agli alunni disabili specificando, al contempo, che per quanto attiene alle procedure di sostegno agli immigrati ed emigrati e quelle relative alle politiche della famiglia è stato oggettivamente impossibile lo svolgimento di qualsivoglia attività dal momento che, per le note difficoltà finanziarie dell'Ente, per il corrente esercizio non è stata stanziata alcuna somma in merito.

Con la predetta e-mail del 24/11/2020 il Direttore del Settore de quo ha trasmesso la seguente documentazione:

- Avviso pubblico per le nuove iscrizioni nel Registro provinciale degli enti, già iscritti agli albi regionali speciali, per lo svolgimento dei servizi specialistici in favore degli alunni con disabilità frequentanti gli Istituti secondari di secondo grado anno scolastico 2020/2021.
- Modello Patto di integrità tra il Libero Consorzio Comunale di Agrigento e gli enti richiedenti l'iscrizione al registro degli enti autorizzati allo svolgimento dei servizi in favore degli studenti portatori di handicap grave, residenti in uno dei Comuni ricadenti nel territorio di que-

sto Libero Consorzio Comunale e frequentanti scuole secondarie di II grado, secondo il sistema cosiddetto dell'accreditamento aperto.

- Determinazione dirigenziale n. 920 del 17/06/2020 con la quale è stato stabilito di procedere all'aggiornamento del Registro provinciale degli enti del terzo settore senza scopo di lucro, che svolgano attività non commerciale, già accreditati agli albi regionali, per lo svolgimento dei servizi specialistici di autonomia e comunicazione a favore degli studenti disabili frequentanti le scuole di competenza di questo Libero Consorzio Comunale, nonché, di approvare il suddetto schema di avviso pubblico per le nuove iscrizioni nel registro provinciale.
- Determinazioni dirigenziali n. 3 del 08/01/2020 e n. 429 del 28 /02/2020 con le quali sono stati assunti gli impegni di spesa necessari per assicurare le attività di assistenza per l'autonomia e la comunicazione personale degli alunni con handicap fisico o sensoriale
- Modello di domanda di iscrizione al suddetto registro provinciale degli enti, già iscritti agli albi regionali speciali, autorizzati allo svolgimento dei servizi a favore dei portatori di handicap grave.
- Modello per specificare il servizio offerto dalla carta dei servizi
- Modello per il trattamento dei dati personali
- Modello relativo al Patto di accreditamento per l'espletamento del servizio di assistenza all'autonomia ed alla comunicazione scolastica nelle scuole secondarie di II grado.

## **VERIFICA**

La L.R. n. 24/2016 art. 6 e s.m.i. ha attribuito all'Assessorato Regionale della Famiglia, delle Politiche Sociali e del Lavoro la competenza in ordine ai sussidi scolastici in favore dei disabili delegando, al contempo, alle città Metropolitane e ai Liberi Consorzi Comunali la realizzazione e la gestione delle relative attività.

L'art. 13 della Legge n. 104/92, rubricato "Integrazione scolastica" e, in particolare, il comma 3 ribadisce l'obbligo per gli enti locali di fornire l'assistenza per l'autonomia e la comunicazione personale degli alunni con handicap fisico e/o sensoriale, ai sensi del D.P.R. n. 616/77 e successive modificazioni.

Inoltre, l'art.22 della L.R.15/04 pone in capo agli EE.LL, ciascuno per le proprie competenze, l'obbligo dell'assistenza igienico personale e gli altri servizi specialistici volti a favorire l'integrazione nella scuola dei soggetti con handicap grave.

Questo Ente, pertanto, provvede allo svolgimento dei servizi in favore degli studenti disabili frequentanti la scuola media superiore di secondo grado, con il sistema dell'accreditamento tramite il Registro provinciale, istituito da questa ex Provincia Regionale, degli enti già accreditati presso l'Assessorato regionale ai Servizi Sociali, autorizzati allo svolgimento dei servizi in questione.

La verifica della regolarità amministrativa – contabile dell'attività espletata dal servizio Solidarietà Sociale, durante il 1° semestre 2020, è iniziata il 25 novembre ed ha riguardato tutti gli atti trasmessi dal predetto servizio con e-mail del 24 /11/2020.

Nel corso del 1° semestre 2020 l'ufficio preposto ha eseguito gli adempimenti relativi alle procedure previste in materia di assistenza per l'autonomia e la comunicazione personale in

favore degli studenti disabili frequentanti la scuola media superiore di secondo grado, attraverso l'adempimento delle procedure per l'aggiornamento del Registro provinciale degli enti accreditati allo svolgimento dei predetti servizi, nonché, la predisposizione dei provvedimenti di impegno di spesa al fine di rendere disponibile i fondi necessari per assicurare il regolare svolgimento del servizio di assistenza.

Le procedure sono state sostanzialmente espletate nel rispetto delle disposizioni che regolano la realizzazione e la gestione delle attività in materia di assistenza degli alunni disabili gravi.

Dalle suddette procedure sottoposte a verifica non è emessa alcuna irregolarità. Inoltre, le determinazioni dirigenziali adottate 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. “ DIREZIONE CONTROLLI, ANTICORRUZIONE E TRASPARENZA“**

Responsabile Dott.ssa Grazia Cani

**UFFICIO CONTROLLI INTERNI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA**

Responsabile Dott.ssa Gioacchina Provenzano