

**LIBERO CONSORZIO COMUNALE
DI AGRIGENTO**



**REFERTO
CONTROLLO DI GESTIONE
ANNO 2023**



***Segreteria Generale
Direzione, Controlli, Anticorruzione e Trasparenza***

Indice

Premessa	pag. 3
Metodologia	pag. 4

Parte prima/Governance

Principali strumenti di pianificazione programmazione gestione e rendicontazione	Pag. 7
La Governance del Libero Consorzio Comunale	pag. 10
Società Partecipate	pag. 11
Report interventi PNRR	pag. 12
Lavori Pubblici - Opere pubbliche 2021/2023	pag. 15
Assetto organizzativo dell'Ente	pag. 18
Debiti fuori bilancio	pag. 21
Indebitamento	pag. 21
Pareggio di bilancio	pag. 22
Risultanze contabili	pag. 27

Parte seconda/ Centri di responsabilità

Commissario Straordinario:	
Capo di Gabinetto	pag. 29
Segreteria Generale:	
Direzione, Controlli, Anticorruzione e Trasparenza	pag. 30
Avvocatura e Affari Legali	pag. 32
Segreteria e Servizi Amministrativi, Affari Generali, Stampa, Polizia Provinciale RPD	pag. 34
Ragioneria Generale ed Economato Attività Negoziale: Contratti, Gare e Concessioni ed Economato Innovazione Tecnologica	pag. 37
Settore Politiche Attive del Lavoro e dell'Istruzione Solidarietà Sociale, Trasporti, Provveditorato URP e Formazione	pag. 40
Settore Infrastrutture Stradali Edilizia Scolastica Patrimonio e Manutenzione	pag. 43
Settore Ambiente Turismo, Attività Economiche e Produttive, Protezione Civile e Giardino Botanico	pag. 46
Report triennali (2020-2022) per centri di responsabilità	pag. 50

Parte terza/Investimenti

Spese Investimenti Titolo 2	pag. 52
-----------------------------	---------

Parte quarta/Acquisti

Acquisti e relazione Consip/MEPA	pag. 55
----------------------------------	---------

Premessa

Il presente Referto del Controllo di Gestione predisposto ai sensi degli artt. 198 e 198 bis del D.Lgs. n. 267/00 e ss.mm.ii., viene elaborato, come negli anni precedenti, secondo le previsioni di legge nonché in ottemperanza alle disposizioni contenute nel Regolamento degli Uffici e dei Servizi e nel Regolamento controlli interni, con riferimento al Piano degli obiettivi di cui alla sottosezione di programmazione e performance del PIAO 2023/2025 , adottato con Determinazione del Commissario straordinario n. 87 del 05/07/2023

Il Referto del controllo di gestione quale strumento di rendicontazione avente valenza informativa, comunicativa e di verifica, viene redatto al termine dei processi di valutazione d'esercizio e quindi a conclusione del ciclo annuale economico finanziario, a seguito dell'approvazione del rendiconto di esercizio, e del ciclo di gestione della performance, con l'approvazione della relazione sulla performance.

Il Controllo di Gestione, individuato quale uno dei quattro controlli interni previsti dall'art. 147 del D.Lgs. n.267/2000, assume una funzione trasversale di supporto , ha per oggetto l'intera attività amministrativa e gestionale e si articola in tre fasi:

- predisposizione del piano esecutivo di gestione;
- rilevazione dei dati relativi ai costi ed ai proventi nonché rilevazione dei risultati raggiunti;
- valutazione dei dati predetti in rapporto al piano degli obiettivi al fine di verificare il loro stato di attuazione e di misurare l'efficacia, l'efficienza ed il grado di economicità dell'azione intrapresa.

Rappresenta, pertanto, il risultato e momento di sintesi di molteplici attività che si sono svolte e susseguite durante l'esercizio 2023 e contiene informazioni e dati utili per consentire, come previsto dall'art. 196 del TUEL, "la verifica circa il grado di realizzazione degli obiettivi programmati" e quindi l'andamento della gestione.

A tal fine il presente referto riporta allo stesso tempo elementi contabili e non contabili, programmatici e consuntivi, ricavati dai processi di programmazione, di misurazione e di valutazione per comprendere i risultati raggiunti durante l'esercizio ed i livelli di efficacia, efficienza ed economicità.

Metodologia

Nel redigere il referto sul controllo di gestione anno 2023 sono stati individuati, come Piano Esecutivo di Gestione triennio 2023/2025 , approvato con determina commissariale n.83 del 28/06/2023 i seguenti centri di responsabilità:

Centri di Responsabilità

Gabinetto del Commissario	Capo di Gabinetto
Segretario Generale	Direzione Controlli Anticorruzione e Trasparenza
	Avvocatura e Affari Legali
Settore	Segreteria e Servizi Amministrativi, Affari Generali, Stampa, Polizia Provinciale RPD
Settore	Ragioneria Generale ed Economato Attività Negoziale: Contratti, Gare e Concessioni ed Economato Innovazione Tecnologica
Settore	Politiche Attive del Lavoro e dell'Istruzione Solidarietà Sociale, Provveditorato Trasporti, URP, Formazione
Settore	Infrastrutture Stradali Edilizia Scolastica Patrimonio e Manutenzione
Settore	Ambiente Turismo, Attività Economiche e Produttive, Protezione Civile e Giardino Botanico
	Servizio Risorse Umane

Sono stati individuati, altresì, attività e funzioni, centri di spesa e obiettivi

Il presente Referto si compone di quattro parti:

- **La prima** individua un set di report di natura primaria e generale riguardanti la governance
- **La seconda** attiene i centri di responsabilità in ordine ai quali vengono evidenziate le attività e funzioni, le risorse umane e finanziarie nonché il grado di raggiungimento degli obiettivi assegnati
- **La terza**, invece, riguarda gli investimenti
- **La quarta** concerne la “Relazione Consip” in riferimento agli acquisti di beni e servizi

Parte Prima

Report di natura primaria e generale riguardanti la governance

Principali strumenti di pianificazione programmazione gestione rendicontazione

Gli strumenti di pianificazione, programmazione e gestione adottati per l'anno 2023 risultano i seguenti:

Finanza:

- Documento Unico di Programmazione Determinazione del Commissario Straordinario n.75 del 26/05/2023
- Approvazione del bilancio di previsione Delibera dell'Assemblea del Libero Consorzio Comunale di Agrigento n. 4 del 23/06/2023
- Approvazione PEG 2023/2024 - Determinazione del Commissario Straordinario n. 83 del 28/06/2023
- Variazione PEG 2023/2024 - Determinazione del Commissario Straordinario n. 158 del 9/11/2023, n. 181 del 15/12/2023
- Variazione di bilancio Delibera dell'Assemblea del Libero Consorzio Comunale di Agrigento n. 6 del 06/12/2023
- Approvazione schema di programma biennale degli acquisti di beni e servizi 2023-2024 - Determinazione del Commissario Straordinario n. 64 del 15/05/2023
- Approvazione programma biennale degli acquisti di beni e servizi 2023-2024 - Determinazione del Commissario Straordinario n. 98 del 10/07/2023
- Modifica ed integrazione programma biennale degli acquisti di beni e servizi 2023-2024 - Determinazione del Commissario Straordinario n. 165 del 27/11/2023
- Approvazione relazione e schema di rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2023 - Determinazione del Commissario Straordinario n. 55 del 02/05/2023
- Rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2023 Delibera dell'Assemblea del Libero Consorzio Comunale di Agrigento n. 1 del 14/06/2023

Opere pubbliche:

- Adozione schema del Programma triennale OO.PP. 2023/2025 Determinazione del Commissario Straordinario n. 58 del 21/04/2023
- Approvazione Programma triennale OO.PP. 2023/2025 Determinazioni del Commissario Straordinario n.99 del 10/07/2023
- Approvazione Piano delle alienazioni e valorizzazioni dei beni non strumentali 2023 con Determinazione del Commissario Straordinario n.18 del 09/02/2023

Personale:

- Ricognizione del personale 2023 e delle esigenze in prospettiva assunzionale - Determinazione del Commissario n.38 del 10/03/2023
- Piano triennale di azioni positive - Determinazione del Commissario n.33 del 24/02/2023

Società Partecipate:

- Atto di indirizzo Società Partecipate - Determinazione del Commissario n. 11 del 18/01/2023
- Ricognizione società partecipate: Determinazione del Commissario n.82 del 15/12/2023

Anticorruzione e Trasparenza:

- Approvazione Obiettivi strategici in materia di prevenzione della corruzione ai fini della predisposizione della sottosezione denominata "Rischi Corruttivi e Trasparenza" del PIAO Determinazione del Commissario Straordinario n. 16 del 09/02/2023
- Approvazione Piano Integrato di attività e Organizzazione - PIAO 2023/2025 - Determinazione del Commissario n.87 del 05/07/2023

- Approvazione della "Definizione delle procedure per ricevimento segnalazione Whistleblowing - Determinazione del Commissario n.155 del 27/10/2023
- Approvazione referto sul funzionamento del sistema integrato dei controlli interni anno 2023 - Determinazione del Commissario n.48 del 09/04/2024
- Relazione annuale del R.P.C.T. Sul sistema per la prevenzione della corruzione con particolare riferimento all'attuazione delle misure della sottosezione di programmazione "Rischi Corruttivi e Trasparenza" del PIAO 2023/2025 del 22/01/2024

La Governance del Libero Consorzio Comunale

Si elencano di seguito le voci di spesa relative agli organi politici, tenuto conto che per l'anno 2023 è continuata la gestione commissariale iniziata già dal luglio 2013. (I dati sono desunti dalla contabilità finanziaria):

Descrizione	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Presidente e Giunta Provinciale	48.507	48.436	58.121	58.121	56.181	50.691	51.788
Presidente e Consiglio Provinciale	0	0	0	0	0	0	0
Totale	48.507	48.436	58.121	58.121	56.181	50691	51.788

Indicatori Spesa Organi Istituzionali			
Anno 2017	Incidenza spesa organi istituzionali sulla spesa corrente	Spesa organi istituzionali/spesa corrente	0,11%
Anno 2018	Incidenza spesa organi istituzionali sulla spesa corrente	Spesa organi istituzionali/spesa corrente	0,10%
Anno 2019	Incidenza spesa organi istituzionali sulla spesa corrente	Spesa organi istituzionali/spesa corrente	0,12%
Anno 2020	Incidenza spesa organi istituzionali sulla spesa corrente	Spesa organi istituzionali/spesa corrente	0.16%
Anno 2021	Incidenza spesa organi istituzionali sulla spesa corrente	Spesa organi istituzionali/spesa corrente	0.12%
Anno 2022	Incidenza spesa organi istituzionali sulla spesa corrente	Spesa organi istituzionali/spesa corrente	0,11%
Anno 2023	Incidenza spesa organi istituzionali sulla spesa corrente	Spesa organi istituzionali/spesa corrente	0,12%

Società Partecipate al 31/12/2023

Per effetto delle azioni di razionalizzazione adottate dall'Ente negli ultimi anni, occorre tener conto del fatto che il numero delle partecipazioni attive si è oramai ridotto a due minoritarie e obbligatorie per legge (SSR ATO n. 11 AGRIGENTO PROVINCIA OVEST a r.l. e SSR ATO n. 4 AGRIGENTO PROVINCIA EST a r.l.), fatte salve le partecipate ancora in liquidazione.

Con Determinazione del Commissario Straordinario n. 11 del 18/01/2023 sono stati dettati gli indirizzi cui debbono attenersi gli organismi partecipati da questo Libero Consorzio Comunale, con particolare riferimento a quelli in materia di prevenzione della corruzione e di inconferibilità ed incompatibilità di cui al D.Lgs. n. 231/2001, alla Legge n. 190/2012 e al D.Lgs n. 39/2013. A seguito dell'ultimo processo di ricognizione periodica delle partecipate, Determinazione del Commissario Straordinario n. 182 del 15/12/2023, si riportano di seguito i dati di sintesi delle partecipazioni di questo Ente:



Report interventi PNRR al 31.12.2023

Intervento			
INTERVENTI DI ADEGUAMENTO ANTISISMICO IMPIANTISTICO E FUNZIONALE NEL LICEO SCIENTIFICO LEONARDO DI AGRIGENTO . EDIFICIO SCOLASTICO CODICE ARES 0840011540 (ED. B) - CODICE ARES 0840011541 (ED. A)			
CUP	Missione/Componente/Intervento	Soggetto Titolare della Misura	RUP
B49H18000340001	M4C1I3.3	Ministero dell'Istruzione	Arch. Alfonso Giulio
PNRR	Fondo Opere Indifferibili (FOI)	Totale importo finanziato	
5.892.550,00 €	1.533.050,00 €	7.425.600,00 €	
Anticipazione	Applicazione avanzo vincolato al bilancio 2023	FPV di Entrata 2023	
1.178.510,00	112.255,00 €	111.110,00 €	
Totale Accertamenti al 31.12.2023 (comprensivo delle annualità pregresse)	Totale Impegni al 31.12.2023 (comprensivo delle annualità pregresse)	Totale Pagato al 31.12.2023	
1.178.510,00 €	402.739,72 €	394.208,35 €	
FPV di Spesa 2023	Stato di avanzamento finanziario (Impegni/Totale importo finanziato)	Stato di avanzamento procedurale	
775.770,28 €	5%	In esecuzione	
Data di realizzazione prevista	Data di realizzazione effettiva	Note	
31.12.2025	n.d.	Il totale degli accertamenti è rappresentato dall'anticipazione del 20% a valere sui fondi PNRR. Al 31.12.2023 il FPV di spesa risulta costituito dalle somme accertate e impegnate, ma con esigibilità nelle annualità successive.	

Intervento			
INTERVENTI DI ADEGUAMENTO ANTISISMICO IMPIANTISTICO E FUNZIONALE DEL LICEO CLASSICO "FAZELLO" DI SCIACCA - CODICE ARES: 0840411635;			
CUP	Missione/Componente/Intervento	Soggetto Titolare della Misura	RUP
B89H18000350001	M4C1I3.3	Ministero dell'Istruzione	Arch. Alfonso Giulio
PNRR	Fondo Opere Indifferibili (FOI)	Totale importo finanziato	
4.600.000,00 €	305.775,53 €	4.905.775,53 €	
Anticipazione	Applicazione avanzo vincolato al bilancio 2023	FPV di Entrata 2023	
920.000,00 €	- €	257.935,09 €	
Totale Accertamenti al 31.12.2023 (comprensivo delle annualità pregresse)	Totale Impegni al 31.12.2023 (comprensivo delle annualità pregresse)	Totale Pagato al 31.12.2023	
1.034.089,61 €	776.154,52 €	776.154,52 €	
FPV di Spesa 2023	Stato di avanzamento finanziario (Impegni/Totale importo finanziato)	Stato di avanzamento procedurale	
257.935,09 €	16%	In esecuzione	
Data di realizzazione prevista	Data di realizzazione effettiva	Note	
31.12.2025	n.d.		

Intervento			
INTERVENTI DI ADEGUAMENTO ANTISISMICO, IMPIANTISTICO E FUNZIONALE I.I.S. MADRE TERESA DI CALCUTTA PIAZZA F. CRISPI CAMMARATA CODICE EDIFICIO 0840090731 - 0840090732			
CUP	Missione/Componente/Intervento	Soggetto Titolare della Misura	RUP
B33H20000490001	M4C1I3.3	Ministero dell'Istruzione	Arch. Alessandro Tuttolomondo
PNRR	Fondo Opere Indifferibili (FOI)	Totale importo finanziato	
2.052.000,00 €	424.800,00 €	2.476.800,00 €	
Anticipazione	Applicazione avanzo vincolato al bilancio 2023	FPV di Entrata 2023	
- €	- €	- €	
Totale Accertamenti al 31.12.2023 (comprensivo delle annualità pregresse)	Totale Impegni al 31.12.2023 (comprensivo delle annualità pregresse)	Totale Pagato al 31.12.2023	
613.480,93 €	613.480,93 €	613.480,93 €	
FPV di Spesa 2023	Stato di avanzamento finanziario (Impegni/Totale importo finanziato)	Stato di avanzamento procedurale	
- €	25%	In esecuzione	
Data di realizzazione prevista	Data di realizzazione effettiva	Note	
31.12.2025	n.d.		

Intervento			
ADEGUAMENTO ANTISISMICO, IMPIANTISTICO E FUNZIONALE DELL'I.I.S. - LICEO SPERIMENTALE F. CRISPI VIA CIRCONVALLAZIONE RIBERA - CODICI EDIFICI 0840331019 - 0840331020			
CUP	Missione/Componente/Intervento	Soggetto Titolare della Misura	RUP
B93H20000470001	M4C1I3.3	Ministero dell'Istruzione	Ing. Filippo Napoli
PNRR	Fondo Opere Indifferibili (FOI)	Totale importo finanziato	
2.449.289,00	380.711,00 €	2.830.000,00 €	
Anticipazione	Applicazione avanzo vincolato al bilancio 2023	FPV di Entrata 2023	
- €	- €	- €	
Totale Accertamenti al 31.12.2023 (comprensivo delle annualità pregresse)	Totale Impegni al 31.12.2023 (comprensivo delle annualità pregresse)	Totale Pagato al 31.12.2023	
276.544,10 €	276.544,10 €	267.324,53 €	
FPV di Spesa 2023	Stato di avanzamento finanziario (Impegni/Totale importo finanziato)	Stato di avanzamento procedurale	
- €	10%	In esecuzione	
Data di realizzazione prevista	Data di realizzazione effettiva	Note	
31.12.2025	n.d.		

Intervento			
FORNITURA DEL SERVIZIO ESTENZIONE ALL'UTILIZZO DELLE PIATTAFORME NAZIONALI DI IDENTITÀ DIGITALE - SPID - CIE			
CUP	Missione/Componente/Intervento	Soggetto Titolare della Misura	RUP
B91F22002390007	M1C1I1.4	Presidenza del Consiglio dei Ministri - Dipartimento per la trasformazione digitale	Dott.ssa Simona Siracusa
PNRR	Fondo Opere Indifferibili (FOI)	Totale importo finanziato	
14.000,00 €	- €	14.000,00 €	
Anticipazione	Applicazione avanzo vincolato al bilancio 2023	FPV di Entrata 2023	
- €	- €	- €	
Totale Accertamenti al 31.12.2023 (comprensivo delle annualità pregresse)	Totale Impegni al 31.12.2023 (comprensivo delle annualità pregresse)	Totale Pagato al 31.12.2023	
- €	- €	- €	
FPV di Spesa 2023	Stato di avanzamento finanziario (Impegni/Totale importo finanziato)	Stato di avanzamento procedurale	
- €	0%	In esecuzione	
Data di realizzazione prevista	Data di realizzazione effettiva	Note	
27.06.2024	n.d. al 31.12.2023	Concluso il 04.06.2024 - in fase di richiesta di erogazione del finanziamento. Nel 2024 le somme accertate e impegnate risultano entrambe pari a €13.969,00.	

Lavori Pubblici - Opere pubbliche 2023/2025

Dai dati estrapolati dal programma sulla contabilità finanziaria dell'Ente e dal Piano Triennale Lavori Pubblici 2023/2025 approvato con determinazione del Commissario nr. 99 del 10/07/2023

Programmazione per lavori anno 2023 pari a € 42.153.541,38 (come da elenco annuale dei lavori)

Detta spesa è suddivisa nelle annualità secondo cronoprogramma

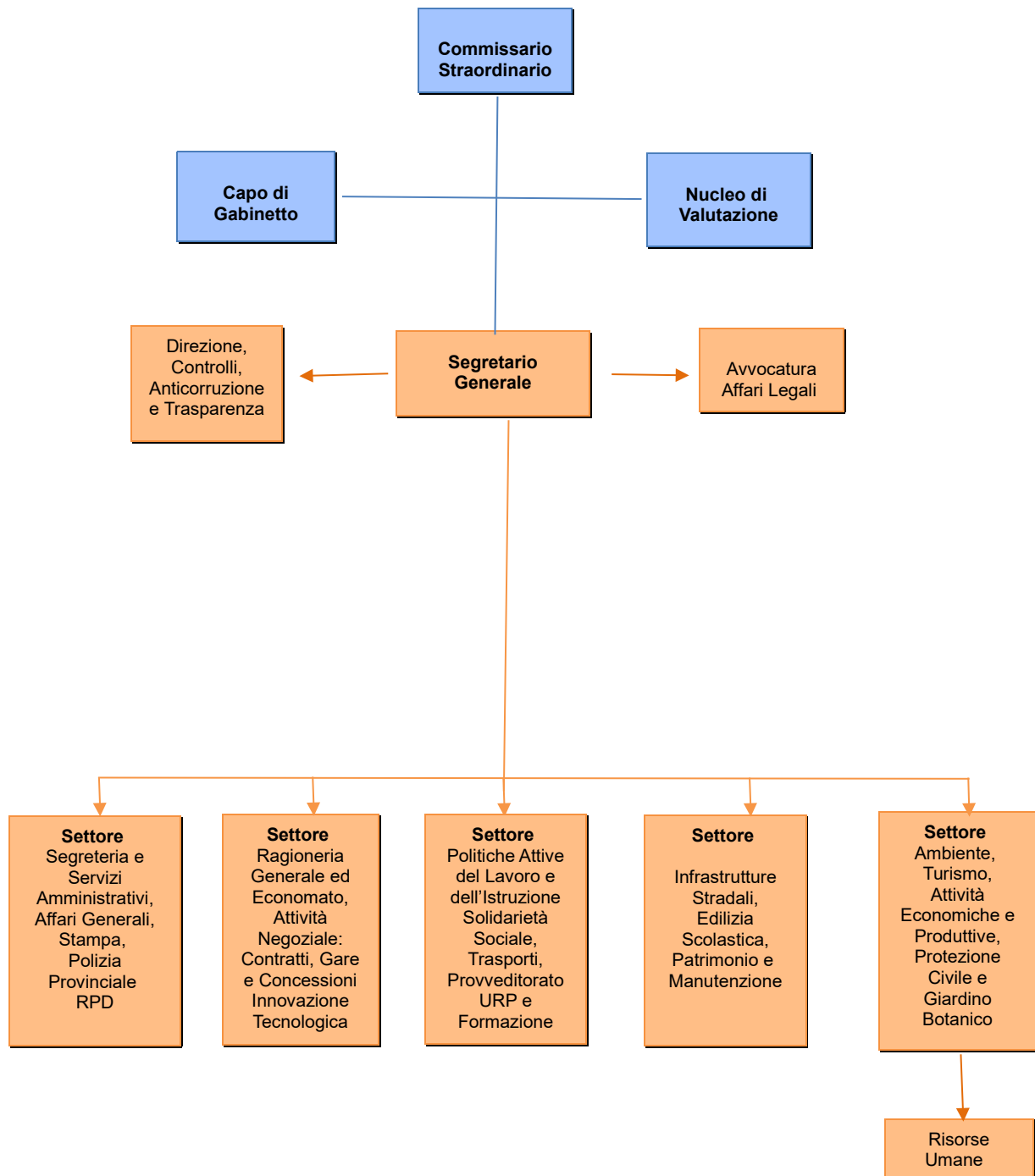
Descrizione	Importo dei lavori	Impegnato anno 2023	Impegnato anno 2024	Impegnato anno 2025	Annualità successive	Economie
Lavori di Manutenzione Straordinaria dell'asse di collegamento tra le SS.115 in corrispondenza del Bivio Borgo Bonsignore e la SS.189 in C.da Tumarrano .Tratto SP.35A- SP32-SP19 B-SP 31-SP29 A. Fondi Regionali	2.140.000,00	In corso di finanziamento				
Lavori di Manutenzione Straordinaria dell'asse di collegamento tra le SS.115 in corrispondenza del Bivio Borgo Bonsignore e la SS.189 in C.da Tumarrano .Tratto SP 32- SP34 Bivona. Fondi Regionali	5.340.000,00	Nessun finanziamento				
Lavori di Manutenzione Straordinaria dell'asse di collegamento tra le SS.115 in corrispondenza del Bivio Borgo Bonsignore e la SS.189 in C.da Tumarrano .Tratto SP 61- SP32. Fondi Regionali	8.520.000,00	Nessun finanziamento				
Lavori di Manutenzione Straordinaria dell'asse di collegamento tra le SS.115 in corrispondenza del Bivio Borgo Bonsignore e la SS.189 in C.da Tumarrano .Tratto Bivio Borgo Bonsignore SP 61 Fondi Regionali	3.504.756,87	Nessun finanziamento				
Interventi di adeguamento antisismico ,impiantistico e funzionale I.L.S.- Istituto Magistrale F. Crispi Piazza Zamenhof Ribera – Codice edificio 0840331021-0840331022-0840331023 Fondi programmazione MIUR/Regione Legge 145/2018 art.1 comma 8863	5.042.756,00	23.088,00	1.619.668,00		3.400.000,00	
Accordo quadro per i lavori di messa in sicurezza di ponti e viadotti lungo le SS.PP.cc.nn.1-2-3-30 NN.CC 2 E 24 SS.PP. nr.58-61-9-19-53 della Provincia di Agrigento.Fondi Ministero	2.172.557,88	0,00	2.172.557,88			
Accordo quadro per lavori di manutenzione straordinaria lungo le SS.PP. della zona OVEST della provincia di Agrigento. Fondi regionali (art.1 comma 883 legge 145/2018)	2.200.000,00	0,00	1.000.000,00	1.200.000,00		

Descrizione	Importo dei lavori	Impegnato anno 2023	Impegnato anno 2024	Impegnato anno 2025	Annualità successive	Economie
Accordo quadro per lavori di manutenzione straordinaria lungo le SS. PP. della zona EST della provincia di Agrigento. Fondi regionali (art.1 comma 883 legge 145/2018)	2.200.000,00	0,00	1.000.000,00	1.200.000,00		
Accordo quadro per lavori di manutenzione straordinaria lungo le SS.PP. ex consortili ed ex regio nasali della Provincia di Agrigento Fondi regione (art.1 comma 883 legge 145/2018)	1.009.594,61	0,00	500.000,00	509.594,61		
Accordo quadro per i lavori di manutenzione straordinaria viabilità secondaria per eliminazione condizioni di pericolo e messa in sicurezza SP 59 SP 10 SP 5° SP 64 Fondi Ministero DM49/2018	550.000,00	0,00	550.000,00			
Accordo quadro per i lavori di manutenzione straordinaria della rete viaria secondaria e messa in sicurezza strade prov.li SP 31 SP 61 SPc19,SPc 18,SP 15 Fondi MIT Dm149/2018	842.229,88	0,00	842.229,88			
Accordo quadro per i lavori di manutenzione straordinaria della rete viaria secondaria e messa in sicurezza strade prov.li SP 26 A, SP 28, SP 52.SP 53,SP 56 Fondi MIT	850.000,00	0,00	850.000,00			
Accordo quadro per i lavori di manutenzione straordinaria lungo le SS.PP.nn.70, 44, 44B,79 A E 79B della Provincia di Agrigento.Fondi Ministero DM123	2.098.438,55	0,00	2.098.438,55			
Costruzione dell'Istituto Tecnico per il Commercio di campo bello di Licata (AG) Lavori di completamento. Fondi Programmazione Ministero	4.100.000,00	0,00	1.000.000,00	2.500.000,00	600.000,00	
Accordo quadro per i lavori di M.S. per la rimozione delle condizioni di pericolo e messa in sicurezza delle SS.PP.1°, 1B e 1 C annualità 2023. Finanziamento Ministero Legge 234/2021	713.469,00	0,00	713.469,00			
Accordo quadro per i lavori di M.S. per la sistemazione delle aree esterne di pertinenza dei locali di via Acrone anche con la realizzazione di opere di sostegno	250.000,00	0,00	250.000,00			
Lavori di M.S. lungo la strada ex consortile SP c 12 " Ponte Pedano".Finanziamento Statale D.M. 294/2021. Anno 2023	389.797,00	0,00	389.797,00			

Descrizione	Importo dei lavori	Impegnato anno 2023	Impegnato anno 2024	Impegnato anno 2025	Annualità successive	Economie
Accordo quadro per i lavori di manutenzione straordinaria lungo le SS.PP.rr. (ex regionali) nn. 24 e 25 della Provincia di Agrigento. Fondi Ministero DM prot. n. 224 29 maggio 2020	229.941,59	0,00	229.941,59			
Totale interventi	42.153.541,38	23.088.00,00	13.216.101,90	5.406.594,61	4.000.000,00	

**Assetto Organizzativo
Libero Consorzio Comunale
al 31/12/2023**

L'assetto organizzativo dell'Ente viene rappresentato dal seguente organigramma:



Spesa per il Personale

La spesa per il personale sostenuta nell'esercizio finanziario 2023 ammonta complessivamente ad € 17.297.053,11 (compresa di IRAP).

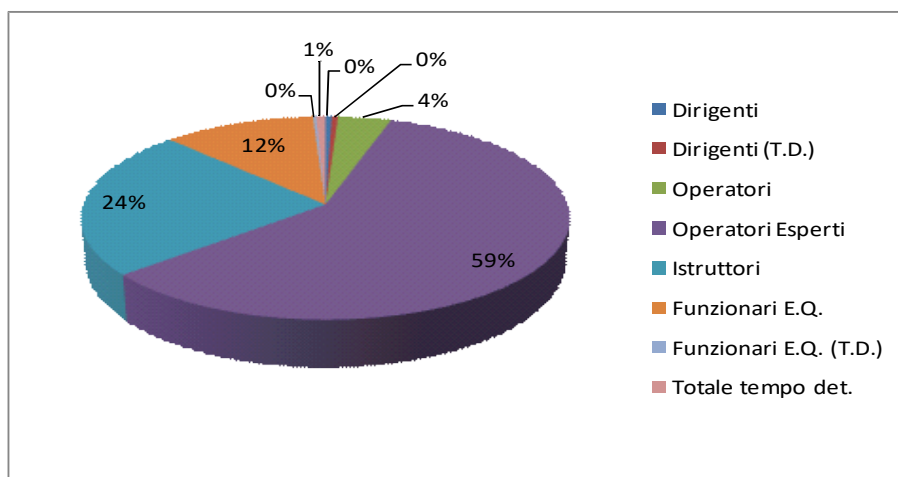
Il totale del personale in servizio al 31/12/2023 è di n. 423 di cui n. 5 dipendenti risultano in aspettativa.

La spesa si riferisce a n. 458 dipendenti impiegati durante l'esercizio 2023, la differenza (n.35 dipendenti) riguarda personale che durante l'anno 2023 per collocamento a riposo o decesso, ha concluso il proprio rapporto di lavoro.

La spesa sostenuta per il Segretario Generale ammonta ad € 98.399,32 (compresa di IRAP)

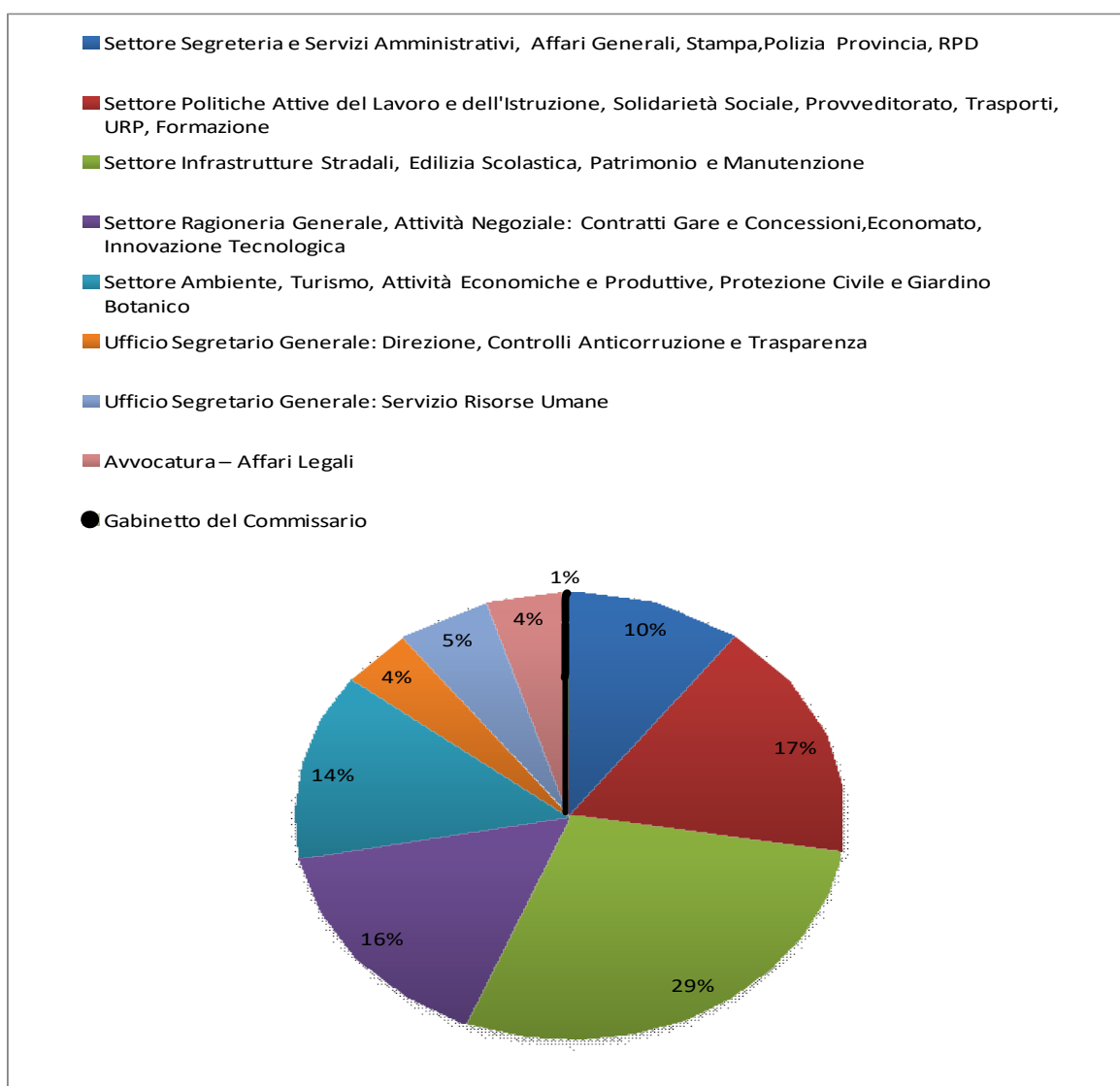
La tabella successiva illustra il numero del personale impiegato per categoria al 31/12/2023:

Personale in Servizio	
Area	Numero
Dirigenti	2
Dirigenti (T.D.)	2
Operatori	17
Operatori Esperti	251
Istruttori	101
Funzionari E.Q.	49
Funzionari E.Q. (T.D.)	1
Totale tempo ind.	420
Totale tempo det.	3
Totale complessivo	423



Indicatori spesa personale							
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Incidenza spesa personale/ spesa corrente	41,04%	40,95%	43,45%	50,10%	34,60%	35,80%	36.34%
Rapporto nr. abitanti / nr. Dipendenti	1/721	1/734	1/769	1/753	1/845	1/910	1/954
Rapporto spesa personale/ nr. abitanti	41,42	42,00	45,39	43,11	38,35	38,85	38,77
costo medio personale spesa personale/ nr. dipendenti	29.872	30.828	34.946	32.498	32418	35.361	36.987

Spese in % del personale per settore



Debiti Fuori Bilancio

Nel corso dell'esercizio finanziario 2023 sono stati individuati n. 23 debiti fuori bilancio per un ammontare di € 703.877,03

Tipologia del debito	Numero atti	Importo
Sentenze passate in giudicato o immediatamente esecutive	20	614.321,35
Copertura di disavanzi di Consorzi,aziende speciali e di istituzioni	--	--
Ricapitalizzazione di società di capitale per l'esercizio di servizi pubblici locali	--	--
Procedure espropriative o occupazioni d'urgenza	3	89.555,68
Acquisti di beni e servizi in violazione delle regole sull'impegno	--	--

Indebitamento

Non risultano aperti al 31/12/2023 mutui contratti dal Libero Consorzio Comunale di Agrigento nei confronti della Cassa Depositi e Prestiti.

Pareggio di Bilancio

Le norme contenute nell'art.1 commi da 819 a 826 della legge n.145/2018 (Legge di bilancio 2019) disciplinano il concorso degli enti locali alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica e costituiscono principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica, ai sensi degli art.117 3° comma e 119, 2° comma della costituzione.

Con le nuove disposizioni la materia subisce una completa ridefinizione e decreta il definitivo superamento del saldo di competenza tra le entrate finali e le spese finali e di tutte quelle disposizioni stratificatesi nel corso degli anni che, fin dall'origine, avevano determinato la necessità della tenuta in contemporanea di una doppia contabilizzazione degli equilibri di bilancio.

Il nuovo modello, in vigore dal 1 gennaio 2019, di gran lunga semplificato, nelle strutture e nei contenuti, si propone di riportare ad unità gestionale il bilancio ed il pareggio, evitando inutili e continui controlli da parte degli uffici finanziari.

Il comma 820 prevede che a decorrere dall'anno 2019, in attuazione delle sentenze della Corte Costituzionale n.247 del 29/11/2017 e n.101 del 17/05/2018, le Regioni a Statuto speciale, le Province autonome, le Città Metropolitane, le Province e i Comuni utilizzano il risultato di amministrazione e il F.P.V. di entrata e di spesa nel rispetto delle disposizioni previste dal D.Lgs. n.118 del 23/06/2011. Gli Enti interessati, pertanto, potranno, a partire dall'anno 2019, utilizzare in modo pieno e senza alcuna restrizione:

Il risultato di amministrazione;

Il Fondo pluriennale vincolato di entrata e di spesa.

L'utilizzo deve avvenire nel rispetto delle disposizioni previste dal D.Lgs. 118/2011.

Pertanto, l'obiettivo a cui ciascun Ente dovrà tendere cambia radicalmente, il comma 821 infatti, ridefinisce integralmente l'obiettivo annuale che gli enti dovranno conseguire stabilendo che: *"gli Enti di cui al comma 1 si considerano in equilibrio in presenza di un risultato di competenza dell'esercizio non negativo. L'informazione di cui al periodo precedente è desunta, in ciascun anno, dal prospetto della verifica degli equilibri allegato al rendiconto della gestione previsto dall'allegato 10 del D.Lgs.n.118/2011"*.

In proposito, si ricorda che il Decreto 1° agosto 2019 (in G. Uff. del 22.08.2019) ha individuato i 3 saldi che consentono di determinare gradualmente l'equilibrio di bilancio a consuntivo, ovvero: - W1 RISULTATO DI COMPETENZA - W2 EQUILIBRIO DI BILANCIO - W3 EQUILIBRIO COMPLESSIVO La commissione ARCONET, nella riunione dell'11 dicembre 2019 ha precisato che il Risultato di competenza (W1) e l'Equilibrio di bilancio (W2) sono indicatori che rappresentano gli equilibri che dipendono dalla gestione del bilancio, mentre l'Equilibrio complessivo (W3) svolge la funzione di rappresentare gli effetti della gestione complessiva dell'esercizio e la relazione con il risultato di amministrazione.

Pertanto, fermo restando l'obbligo di conseguire un risultato di competenza (W1) non negativo, ai fini della verifica del rispetto degli equilibri di cui al comma 821 dell'articolo 1 della legge n. 145 del 2018, gli enti devono tendere al rispetto dell'Equilibrio di bilancio (W2), che rappresenta l'effettiva capacità dell'Ente di garantire, a consuntivo, la copertura integrale degli impegni, del ripiano del disavanzo, dei vincoli di destinazione e degli accantonamenti di bilancio.

L'Ente ha conseguito gli obiettivi di finanza pubblica così come risulta dai prospetti degli Equilibri a Rendiconto 2023



VERIFICA EQUILIBRI

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	1.107.955,86
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00
Q1) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata	(+)	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	52.603.670,58 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>- di cui spese correnti non ricorrenti finanziate con utilizzo del risultato di amministrazione</i>	(-)	44.376.897,00 0,00
D1) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)	1.027.533,70
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00
E1) Fondo pluriennale vincolato di spesa - titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00
F1) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	0,00 0,00
F2) Fondo anticipazioni di liquidita'	(-)	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+Q1+B+C-D-D1-D2-E-E1-F1-F2)		8.307.195,74
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DAI PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI		
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso dei prestiti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	1.471.173,69 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00
O1) RISULTATO DI COMPETENZA DI PARTE CORRENTE (O1=G+H+I-L+M)		9.778.369,43
- Risorse accantonate di parte corrente stanziato nel bilancio dell'esercizio 2023	(-)	462.372,69
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio	(-)	420.664,65
O2) EQUILIBRIO DI BILANCIO DI PARTE CORRENTE		8.895.332,09
- Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	-335.458,37
O3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO DI PARTE CORRENTE		9.230.790,46



VERIFICA EQUILIBRI

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	159.021,20
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	37.734.030,54
Q1) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata	(-)	0,00
J2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attivita' finanziarie iscritto in entrata	(+)	0,00
R) Entrate titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	21.842.053,66
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzione di attivita' finanziarie	(-)	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	17.007.678,40
U1) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)	43.012.008,04
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attivita' finanziarie	(-)	0,00
Y2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attivita' finanziarie iscritto in spesa	(-)	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00
E1) Fondo pluriennale vincolato di spesa - titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00
Z1) RISULTATO DI COMPETENZA IN C/CAPITALE (Z1) = P+Q-Q1+J2+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-U1-U2-V-Y2+E+E1)		-284.581,04
Z/1) Risorse accantonate in c/capitale stanziare nel bilancio dell'esercizio 2023	(-)	0,00
- Risorse vincolate in c/capitale nel bilancio	(-)	207.011,33
Z/2) EQUILIBRIO DI BILANCIO IN C/CAPITALE		-491.592,37
- Variazione accantonamenti in c/capitale effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	0,00
Z3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO IN CAPITALE		-491.592,37



VERIFICA EQUILIBRI

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
J) Utilizzo risultato di amministrazione per l'incremento di attivita' finanziarie	(+)	0,00
J1) Fondo pluriennale vincolato per incremento di attivita' finanziarie iscritto in entrata	(+)	0,00
J2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attivita' finanziarie iscritto in entrata	(-)	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attivita' finanziarie	(+)	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per incremento di attivita' finanziarie	(-)	0,00
Y1) Fondo pluriennale vincolato per incremento di attivita' finanziarie (di spesa)	(-)	0,00
Y2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attivita' finanziarie iscritto in spesa	(+)	0,00
W1) RISULTATO DI COMPETENZA (W/1 =O1+Z1+J+J1-J2+S1+S2+T-X1-X2-Y-Y1+Y2)		9.493.788,39
Risorse accantonate stanziare nel bilancio dell'esercizio 2023	(-)	462.372,69
Risorse vincolate nel bilancio	(-)	627.675,98
W2/EQUILIBRIO DI BILANCIO		8.403.739,72
Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto	(-)	-335.458,37
W3/EQUILIBRIO COMPLESSIVO		8.739.198,09

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:

O1) Risultato di competenza di parte corrente		9.778.369,43
Utilizzo risultato di amministrazione destinato al finanziamento di spese correnti ricorrenti e al rimborso di prestiti al netto del fondo anticipazione di liquidita'	(-)	1.471.173,69
Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni	(-)	0,00
- Risorse accantonate di parte corrente stanziare nel bilancio dell'esercizio 2023	(-)	462.372,69
- Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto(+)/(-)	(-)	-335.458,37
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio	(-)	420.664,65
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.		7.759.616,77

Risultanze contabili al 31/12/2023

Da ultimo si evidenziano alcuni risultati (in termini finanziari) desunti dai conti del bilancio degli ultimi tre anni e forniti dal Settore Ragioneria Generale

Descrizione	2021	2022	2023
Fondo cassa al 31-12	85.222.406,53	89.293.916,10	105.485.217,70
Residui attivi	16.154.746,09	23.263.311,35	19.025.817,61
Residui passivi	19.340.071,86	7.996.964,89	6.879.600,86
FPV parte corrente	806.802,38	1.107.955,86	1.027.533,70
FPV parte conto capitale	14.108.321,07	37.734.030,54	43.012.008,04
Risultato di amministrazione	67.121.957,31	65.718.276,16	73.591.892,71
Parte accantonata	20.635.699,43	18.498.802,31	18.245.519,63
Parte vincolata	11.045.595,79	6.535.489,74	6.116.012,13
Parte destinata investimenti	0,00	0,00	0,00
Parte disponibile	35.440.662,09	40.683.984,11	49.230.360,95

Parte Seconda

Centri di responsabilità

Commissario Straordinario

Ufficio Capo di Gabinetto

Responsabile dell'ufficio: Dott.ssa Maria Antonietta Testone

Attività e funzioni

Collegamento con gli organi di rappresentanza istituzionale, politica, sociale ed economica. Raccordo operativo tra gli Organi Politici i Dirigenti di settore e con gli Enti ed organismi esterni.

Centri di spesa

10105 "Gabinetto del Commissario"

Indicatore risorse Umane

Gabinetto del Commissario		
Area	Profilo Professionale	Tempo Ind. in Servizio
Operatori Esperti	Addetto ai servizi di accoglienza e vigilanza	1
Istruttori	Istruttore amministrativo	2
Totale		3

Spesa personale C.d.r.	€ 75.157,98
-------------------------------	--------------------

Indicatori Risorse Finanziarie

Spesa corrente				
Previsione definitiva	Impegnato	Liquidato	Residuo	Economia
1.500,00	182,14	182,14	0,00	1.317,86

Risorse così distribuite	
Descrizione:	Importo
Oneri Sociali INAIL	182,14
Totale	182,14

Indicatore Obiettivi in percentuale

Obiettivi assegnati	% raggiunti	% non raggiunti	% non valutabili	% parzialmente raggiunti
	100	0	0	0

Segreteria Generale

Direzione , Controlli, Anticorruzione e Trasparenza

Responsabile: P.O. Dott.ssa Grazia Cani

Attività e funzioni

Collaborazione al Segretario Generale nell'attività di sovrintendenza e coordinamento della gestione dell'Ente, nell'attività di raccordo con organi politici e direttori di settore, nella gestione del processo di programmazione e pianificazione

Attuazione del sistema dei controlli interni, attuazione normativa anticorruzione P.T.P.C.T. (L. 190/2012), attuazione di obblighi di pubblicità e trasparenza (Dl.gs. 33/2013), accesso civico, monitoraggio organismi partecipati.

Centri di spesa

- ❖ **10204** Direzione ed organizzazione
- ❖ **10304** Controllo di gestione

Indicatore risorse Umane

Ufficio Segretario Generale: Direzione, Controlli Anticorruzione e Trasparenza		
Area	Profilo Professionale	Tempo Ind. in Servizio
Operatori Esperti	Addetto servizi amministrativi	2
Operatori Esperti	Collaboratore amministrativo contabile	1
Istruttori	Istruttore amministrativo	4
Istruttori	Istruttore contabile	1
Funzionari E.Q.	Funzionario amministrativo	1
Funzionari E.Q.	Funzionario esperto amministrativo	1
Funzionari E.Q.	Funzionario esperto servizio statistico	1
Totale		11

Spesa personale C.d.r.	€ 734.800,23
-------------------------------	---------------------

Indicatori Risorse Finanziarie

Spesa corrente				
Previsione definitiva	Impegnato	Liquidato	Residuo	Economia
84.413,00	81.827,87	81.827,87	0,00	2.585,13

Risorse così distribuite	
Descrizione	Importo
Oneri di contenzioso	79.162,97
Oneri sociali INAIL	2.664,90
Totale	81.827,87

Indicatore Attività

Controllo Regolarità Amministrativa:	
- Determine monitorate	N. 509
- Irregolarità rilevate e segnalate	N. 1
Prevenzione della Corruzione	
- Monitoraggio	Trimestrale Semestrale Annuale
Procedimenti disciplinari riscontrate	N. 3
Accesso Civico	
- Accesso Civico	0
- Accesso Civico Generalizzato	0
Trasparenza	
- Controllo di secondo livello	Trimestrale
- Relazione sull'attuazione degli obblighi di pubblicazione	Trimestrale
Direzione e Organizzazione	
- Sedute Nucleo di Valutazione	N. 10
- Approvazione Piano integrato attività e organizzazione PIAO	Data
	05/07/2023
- Approvazione Relazione sulla Performance	Data
	09/07/2024
- Relazione annuale sulla trasparenza ed anticorruzione	Data
	22/01/2024
Società Partecipate	
- Monitoraggio	Annuale
Controllo di Gestione	
Referto Infrannuale Anno 2023	Data
	08/11/2023
Referto Annuale Anno 2022	Data
	06/12/2023

Indicatore Obiettivi in percentuale

Obiettivi assegnati	% raggiunti	% non raggiunti	% non valutabili	% parzialmente raggiunti
	100	0	0	0

Avvocatura e Affari Legali

Responsabile: P.O. Diega Alaimo Martello

Attività e funzioni

Rappresentanza, patrocinio e assistenza in giudizio dell' amministrazione nelle controversie civili, amministrative, tributarie, arbitrali e penali limitatamente alla costituzione di parte civile.

Adozione degli atti e provvedimenti amministrativi nonché atti gestionali per gli affari legali.

Centri di spesa

- ❖ **10901** Avvocatura e Affari Legali

Indicatore risorse Umane

Ufficio Segretario Generale Avvocatura – Affari Legali		
Area	Profilo Professionale	Tempo Ind. in Servizio
Operatori Esperti	Addetto servizi amministrativi	5
Istruttori	Istruttore amministrativo	1
Funzionari E.Q.	Funzionario amministrativo	2
Funzionari E.Q.	Funzionario esperto amministrativo	1
Totale		9

Spesa personale C.d.r.	€ 765.198,26
-------------------------------	---------------------

Indicatori Risorse Finanziarie

Spesa corrente				
Previsione definitiva	Impegnato	Liquidato	Residuo	Economia
243.182,29	139.033,30	117.444,84	21.588,46	104.148,99

Risorse così distribuite	
Descrizione	Importo
Spese legali difesa Ente	124.024,68
Spese registrazione sentenze e altre tasse	11.939,17
Oneri sociali INAIL	3.069,45
Totale	139.033,30

Indicatore Attività

Attività	N.
Incarichi legali Esterni	6
Incarichi consulenti tecnici	2
Pratiche definite nel corso dell'anno legali esterni	16
- con esito positivo	7
- con esito negativo	9
Spesa per liquidazione avvocati esterni	125.935,79
Procedimenti in itinere	59
Pareri legali espressi	0
Impegni incarichi legali esterni	79.993,51
Impegni incarichi consulenti tecnici	761,28
Spesa per liquidazione consulenti tecnici	366

Indicatore Obiettivi in percentuale

Obiettivi assegnati	% raggiunti	% non raggiunti	% non valutabili	% parzialmente raggiunti
	100	0	0	0

Settore
Segreteria e Servizi Amministrativi, Affari Generali, Stampa,
Polizia Provinciale RPD

Dirigente: *Dott.ssa Maria Antonietta Testone*

Attività e funzioni

Affari generali, ufficio di segreteria generale e organi monocratici e collegiali, ufficio statistica, archivio, coordinamento e controllo della comunicazione interna ed esterna dell'ente, biblioteca, ufficio stampa, RPD (Reg. UE 2016/679), Polizia Provinciale: compiti ed attività riconducibili all'art. 4 del regolamento del corpo di polizia provinciale, controlli su caccia e pesca.

Centri di spesa

- ❖ **10102** Partecipazioni e Decentramento
- ❖ **10103** Presidente e Giunta Provinciale
- ❖ **10104** Presidente e Consiglio Provinciale
- ❖ **10201** Segreteria Generale
- ❖ **30101** Biblioteca
- ❖ **60102** Polizia Provinciale

Indicatore risorse Umane

Settore Segreteria e Servizi Amministrativi, Affari Generali, Stampa, Polizia Provincia, RPD		
Area	Profilo Professionale	Tempo Ind. in Servizio
Operatori	Operatore attività di servizi	2
Operatori Esperti	Addetto servizi amministrativi	18
Operatori Esperti	Cantoniere	1
Operatori Esperti	Centralinista	2
Operatori Esperti	Operatore informatico	2
Operatori Esperti	Custode	1
Operatori Esperti	Operatore tecnico professionale	3
Operatori Esperti	Collaboratore amministrativo contabile	1
Istruttori	Istruttore amministrativo	6
Istruttori	Istruttore vigilanza	16
Funzionari E.Q.	Funzionario amministrativo	2
Funzionari E.Q.	Funzionario Servizi di Polizia	1
Funzionari E.Q.	Funzionario Esperto amministrativo	1
Totale		56

Spesa personale C.d.r.	€ 1.773.236,59
-------------------------------	-----------------------

Indicatori Risorse Finanziarie

Spesa corrente				
Previsione definitiva	Impegnato	Liquidato	Residuo	Economia
315.491,83	224.275,32	137.298,94	86.976,38	91.216,51

Risorse così distribuite	
Descrizione	Importo
Spese Postali	5.000,00
Acquisto giornali Abbonamenti internet	374,99
indennità carica amministratori	48.955,20
Rimborso spese amministratori	948,48
Compenso consulenti	40.297,40
Spese rappresentanza	601,39
Quota associativa UPI - URPS	11.990,97
Acquisto beni di consumo	707,60
Compenso revisori	818,22
Oneri sociali INAIL	11.708,26
gestione automezzi acquisto Carburante	14.186,26
Formazione Polizia Provinciale	2.380,00
Collegamenti per visure DDT - SIS	1.784,38
Manutenzione sistema informatico per verbali Polizia Provinciale	2.791,36
Missioni ispettive e non	727,04
Totale	224.275,32

Indicatore Attività

Attività		N.
Protocolli in entrata/arrivo		7063
Protocolli in uscita/partenza		3498
Protocolli interni/partenza		820
Atti pubblicati albo pretorio		3151
Determine Commissariali		188
sanzioni amministrative per vigilanza ambientale	n. 12	6.600,00
Ruoli per sanzioni amministrative inerenti il codice della strada	n. 257	133.259,64
Preavvisi/verbali violazioni al codice della strada	n. 827	42.265,95
Accertamenti/sanzioni per impianti pubblicitari e passi carrabili abusivi lungo le strade provinciali	n. 18	In corso di verifica
Verbali di contestazione c.d. Corona Virus		
Notizie di reato trasmesse all'A.G.		2
Indagini delegate dalla procura della Repubblica		9
Controlli effettuati presso i Frantoi Oleari della Provincia		9

Controllo effettuati presso Attività Produttive della Provincia		2
Individuazione discariche abusive insistenti sulle strade/Territorio della Provincia		10
Ricorsi Giudice di Pace / Prefettura		2
Sopralluogo per danneggiamento e furto aggravato		2
Visure MCTC – CCIAA – SIATEL – INI-PEC		1346
Richieste di emissione Ordinanza ingiunzione alla Prefettura per verbali elevati anche da altri settori		8
Richieste dati agenzia di noleggio/uffici anagrafe comunali		173
Notifiche Italia ed estero		78
Servizi prestati dal Corpo	Agenti 173	Ore impegnate 994
Servizio di O.P. Presso i seggi elettorali	1	6 – unità impegnate
Rassegna stampa		365
Rivista della Provincia” Nuova ipotesi” periodico on line bimestrale		- - - - -
Utenti interni Biblioteca		20
Utenti esterni Biblioteca		10

Indicatore Obiettivi

N. Obiettivi previsti nel PIAO/Programmazione performance	N. Raggiunti	N. Non raggiunti	N. Non valutabili	N. Parzialmente raggiunti
5	5	0	0	0

Settore

Ragioneria Generale ed Economato Attività Negoziale: Contratti, Gare e Concessioni ed Economato Innovazione Tecnologica

Dirigente: Dott. Fabrizio Caruana

Attività e funzioni

Finanze, bilancio, gestione corrente, gestione degli aspetti finanziari delle partecipate, economato, inventario beni mobili, tributo speciale in discarica (art. 2 L.R. 6/1997), attività negoziale: contratti, gare, concessioni ed espropriazioni. Supporto contabile alla definizione dei rapporti finanziari con ATO Rifiuti in liquidazione (SOGAIR – DEDALO - GESA). Prevenzione e protezione nei luoghi di lavoro, formazione obbligatoria del personale in materia di sicurezza e prevenzione sui luoghi di lavoro, sicurezza nei luoghi di lavoro.

Gestione del sistema informatico ed assistenza all'utenza in modalità diretta o da remoto, gestione della rete locale, gestione sito web Istituzionale e Intranet, assistenza agli acquisti tramite MEPA, gestione rete di telefonia fissa e mobile, contratti software e hardware.

Centri di spesa

- ❖ **10301** Gestione bilancio corrente
- ❖ **10302** Bilancio e rendiconto
- ❖ **10303** Provveditorato ed economato (relativo all'economato)
- ❖ **10502** Servizio Prevenzione e Sicurezza
- ❖ **10902** Contratti, Gare e Concessioni
- ❖ **10903** Servizi Informatici
- ❖ **60103** Espropriazioni

Indicatore risorse Umane

Settore Ragioneria Generale, Attività Negoziale: Contratti Gare e Concessioni, Economato, Innovazione Tecnologica		
Area	Profilo Professionale	Tempo Ind. in Servizio
Dirigenti	Dirigenti	1
Operatori	Operatore attività di servizi	2
Operatori Esperti	Addetto servizi amministrativi	28
Operatori Esperti	Addetto ai servizi di accoglienza e vigilanza	1
Operatori Esperti	Addetto ai servizi tecnici	1
Operatori Esperti	Operatore grafico internet	1
Operatori Esperti	Collaboratore amministrativo contabile	1
Operatori Esperti	Collaboratore informatico	1
Istruttori	Istruttore amministrativo	11
Istruttori	Istruttore tecnico	1
Istruttori	Istruttore contabile	3
Istruttori	Informatico	5
Funzionari E.Q.	Funzionario amministrativo	4
Funzionari E.Q.	Funzionario tecnico	1
Funzionari E.Q.	Funzionario contabile	3
Funzionari E.Q.	Funzionario esperto amministrativo	1
Funzionari E.Q.	Agronomo	1
Funzionari E.Q.	Funzionario esperto contabile	1
Totale		67

Spesa personale C.d.r.	€ 2.739.546,71
-------------------------------	-----------------------

Indicatori Risorse Finanziarie

Spesa corrente				
Previsione definitiva	Impegnato	Liquidato	Residuo	Economia
18.677.141,18	18.309.948,84	18.219.514,73	90.434,11	367.192,34

Risorse così distribuite	
Descrizione:	Importo
Servizio tesoreria e rimborso somme	17.660.279,74
Spese economato Gestione imposte, tasse vetture ed immobili	17.833,46
Accesso a banche dati e pubblicazioni	10.132,00
Manutenzione e sicurezza HW, SW e apparecchiature varie	171.659,41
Assistenza procedure informatiche	12.030,44
Telecomunicazione e trasmissione dati	270.764,50
Noleggio beni e Attrezzature	35.950,29
Materiale consumo sistema informatico	7.932,92
Altre attività	123.366,08
Indennità di missione	0,00
Totale	18.309.948,84

Indicatore Attività

Attività	N.
Accertamenti	3018
Impegni	1064
Mandati	4823
Reversali	5742
Gare indette	15
Gare espletate	15
Gare espletate UREGA	0
Gare definite con aggiudicazione nel 2024	1
Gare definite con aggiudicazione UREGA	0
Gare sospese o annullate o deserte	1
Contenziosi	0
Contratti pubblici stipulati	20
Contratti privati stipulati	198
Provvedimenti Concessione stradali e rinnovi	139
Postazioni di lavoro informatizzata	355
Licenze software in uso e mantenute	32
Accessi al sito web istituzionale	849731
Abbonamenti a riviste digitali	3
Utenze telefonia mobile	161
Utenze telefonia fissa	318
Utenti abilitati allo smart working	25
Server locali	24
Server in cloud	10
Caselle posta elettronica	520
Caselle posta elettronica certificata	36
Firme digitali	26

Indicatore Obiettivi

N. Obiettivi previsti nel PIAO/Programmazione performance	N. Raggiunti	N. Non raggiunti	N. Non valutabili	N. Parzialmente raggiunti
5	5	0	0	0

Settore
Politiche Attive del Lavoro e dell'Istruzione Solidarietà Sociale,
Provveditorato Trasporti, URP, Formazione

Dirigente Dott.ssa Maria Antonietta Testone

Attività e funzioni

Scuole medie superiori di 2° grado, istituti musicali, orientamento e formazione professionale, politiche giovanili, politiche attive del lavoro, sostegno ai soggetti diversamente abili, sostegno agli immigrati ed emigrati, politiche della famiglia, pari opportunità, trasporti, approvvigionamenti ed autoparco, rilevazione esigenze formative personale, redazione piano annuale e triennale della formazione, progettazione organizzazione e coordinamento interventi formativi, gestione programmi aula e dinamiche formative, relazioni con il pubblico, accoglienza, cerimoniale.

Centri di spesa

- ❖ **20101** Istruzione Secondaria
- ❖ **20103** Istituti Musicali
- ❖ **20302** Altri Servizi Inerenti l'Istruzione
- ❖ **50101** Trasporti pubblici e autoscuole
- ❖ **80201** Servizi sociali

Indicatore risorse Umane

Settore Politiche Attive del Lavoro e dell'Istruzione, Solidarietà Sociale, Provveditorato, Trasporti, URP, Formazione			
Area	Profilo Professionale	Tempo Ind. in Servizio	Tempo Det. in Servizio
Dirigenti	Dirigenti		1
Operatori	Operatore attività di servizi	7	
Operatori Esperti	Addetto servizi amministrativi	42	
Operatori Esperti	Autista	6	
Operatori Esperti	Addetto ai servizi di accoglienza e vigilanza	2	
Operatori Esperti	Operatore informatico	1	
Operatori Esperti	Cantoniere	1	
Operatori Esperti	Collaboratore amministrativo contabile	2	
Istruttori	Istruttore amministrativo	11	
Istruttori	Istruttore contabile	1	
Funzionari E.Q.	Funzionario amministrativo	1	

Funzionari E.Q.	Assistente sociale	2	
Funzionari E.Q.	Funzionario esperto servizi sociali	1	
Funzionari E.Q.	Funzionario esperto amministrativo	1	
Totale		78	1

Spesa personale C.d.r.	€ 2.995.176,34
-------------------------------	-----------------------

Indicatori Risorse Finanziarie

Spesa corrente				
Previsione definitiva	Impegnato	Liquidato	Residuo	Economia
8.025.159,20	7.281.469,49	6.420.831,06	810.638,43	733.284,71

Risorse così distribuite	
Descrizione	Importo
Rette- Interventi ed iniziative per l'integrazione di persone con handicap	2.899.677,14
Fitti locali – spese varie per le scuole	1.163.418,87
Trasporto studenti	243.690,14
Assicurazioni immobili – RCT – RC ed altre	92.076,45
Servizio mensa dipendenti	41.018,84
Pulizia locali	130.350,62
Manutenzione porti e Fari	4.000,00
Gestione automezzi e acquisto carburante	10.000,00
Spese servizi di noleggio	7.737,67
Spese officina	3.500,00
Spese utenze	2.199.999,99
Funzionamento Commissione idoneità Trasportatori	288,00
Rimborsi Borse di studio	420.614,22
Oneri per ufficio regionale	23.000,00
Oneri aggiornamento dipendenti	34.957,20
Rimborso missioni ispettive e non	216,64
Oneri sociali INAIL	6.923,71
Totale	7.281.469,49

Indicatore Attività

Attività		N.
Istituti scolastici		23
Istituto musicale "Toscanini" Ribera		-----
Classi		1061
Studenti iscritti		20193
Trasporto studenti con handicap		178
Borse di studio assegnate		2049
Contratti locazione per sede istituti scolastici		14
Tipologie di intervento in favore di studenti con disabilità		3
Rette di ricovero in regime di convitto		-----
Assistiti – servizio di autonomia e comunicazione		220
Assistiti - servizio igienico personale		54
Autorizzazione apertura autoscuola		4
Autorizzazione apertura studi di consulenza automobilistica		2
Sessione di esami per autotrasportatori conto terzi		2
Corsi di formazione in house		14
Giornate di formazione		14
Dipendenti partecipanti		503
Corsi webinar:		
- Giornate Formative		4
Patrocini Concessi		
Sedi URP	Sede centrale di Agrigento	1
	Sedi periferiche	6
	Sportelli Agrigento	2
Contatti ricevuti dall'Urp		7480

Indicatore Obiettivi

N. Obiettivi previsti nel PIAO/Programmazione performance	N. Raggiunti	N. Non raggiunti	N. Non valutabili	N. Parzialmente raggiunti
5	5	0	0	0

Settore
Infrastrutture Stradali Edilizia Scolastica, Patrimonio e
Manutenzione

***Dirigente:** Ing. Michelangelo Di Carlo*

Attività e funzioni

Manutenzione gestione e costruzione della viabilità di competenza dell'Ente, attività di progettazione e programmazione, manutenzione gestione e costruzione dell'edilizia scolastica, sportiva e provinciale, inventari beni immobili, patrimonio (ivi compresi i rapporti contrattuali attivi e passivi), manutenzione. S.I.T., Energy Manager.

Centri di spesa

- ❖ **10501** Patrimonio e Manutenzione Immobili
- ❖ **20102** Edilizia Scolastica
- ❖ **40202** Edilizia Sportiva
- ❖ **60104** Viabilità

Indicatore risorse Umane

Settore Infrastrutture Stradali,Edilizia Scolastica,Patrimonio e Manutenzione			
Area	Profilo Professionale	Tempo Ind. in Servizio	Tempo Det. in Servizio
Dirigenti	Dirigenti		1
Operatori	Operatore attività di servizi	3	
Operatori Esperti	Operatore Tecnico Professionale	13	
Operatori Esperti	Addetto servizi amministrativi	8	
Operatori Esperti	Addetto ai servizi di accoglienza e vigilanza	3	
Operatori Esperti	Addetto servizi tecnici	4	
Operatori Esperti	Cantoniere	46	
Operatori Esperti	Elettromeccanico	1	
Operatori Esperti	Assistente ai lavori	2	
Istruttori	Capo Cantoniere	11	
Istruttori	Istruttore Tecnico	7	
Istruttori	Istruttore amministrativo	4	
Istruttori	Istruttore contabile	1	
Funzionari E.Q.	Funzionario Tecnico	5	1
Funzionari E.Q.	Funzionario amministrativo	2	
Funzionari E.Q.	Ingegnere	2	
Funzionari E.Q.	Architetto	3	
Funzionari E.Q.	Geologo	1	
Tot.		116	2

Spesa personale C.d.r.	€ 4.941.740,33
-------------------------------	-----------------------

Indicatori Risorse Finanziarie

Spesa corrente				
Previsione definitiva	Impegnato	Liquidato	Residuo	Economia
5.743.873,83	1.943.666,30	1.696.627,72	247.038,59	3.800.207,53

Risorse così distribuite	
Descrizione	Importo
Gestione automezzi e carburante	175.553,52
Indennita' di missione	420,78
Risarcimenti danni e contenzioso	420.142,11
Energia elettrica- consumo acqua gas	288.851,65
Attrezzi segnaletica stradale	88.139,28
Prestazioni professionali	22.780,00
Manutenzione ordinaria strade	0,00
Manutenzione ordinaria edilizia scolastica	43.759,71
Manutenzione ordinaria patrimonio	80.000,00
Altre spese	824.019,25
Totale	1.943.666,30

Indicatore Attività

Attività Servizio Edilizia Scolastica	N.
Edifici scolastici della Provincia (Plessi)	89
Edifici scolastici di proprietà (Plessi)	71
Edifici scolastici in locazione/comodato d'uso (Plessi)	18
Edifici scolastici di proprietà concessi in uso a terzi	1
Concorso di progettazione in coro	1
Indagine sismiche concluse	1
Progetti esecutivi per lavori di M.O. e M.S. (progettazione interna)	
Progetti documento di fattibilità tecnico economica per opere pubbliche (progettazione interna)	
Interventi di manutenzione straordinaria conclusi	3
Interventi di manutenzione in corso	6
Lavori nuove opere pubbliche	--
Incarichi Progetti interni eseguiti per Opere Pubbliche	4

Attività Servizio Infrastrutture Stradali	N.
Incarichi Progetti interni eseguiti per opere pubbliche	42
Strade sottoposte a manutenzione straordinaria	116
Lavori di interventi di manutenzione straordinaria conclusi nell'anno	8
Lavori di interventi di manutenzione ordinaria conclusi nell'anno	6
Manutenzione sugli edifici di proprietà dell'Ente	3

Attività Servizio Patrimonio e Manutenzione	N.
Strutture sportive di proprietà della Provincia	1
Immobili di proprietà della Provincia concessi in uso a terzi	5
Interventi di manutenzione in corso	1
Interventi di manutenzione ordinaria conclusi nell'anno	2
Manutenzione sugli edifici di proprietà dell'Ente	3

Indicatore Obiettivi

N. Obiettivi previsti nel PIAO/Programmazione performance	N. Raggiunti	N. Non raggiunti	N. Non valutabili	N. Parzialmente raggiunti
5	5	0	0	0

Settore

Ambiente Turismo, Attività Economiche e Produttive, Protezione Civile e Giardino Botanico

Dirigente: *Dott. Achille Contino*

Attività e funzioni

Ambiente, assetto del territorio, sviluppo turistico, attività economiche e produttive (agricoltura – artigianato – pesca – commercio – industria), politiche comunitarie e di sviluppo locale, Protezione Civile, giardino botanico. Definizione dei rapporti finanziari con ATO Rifiuti in liquidazione (SOGAIR – DEDALO - GESA).

Centri di spesa

- ❖ **10503** Giardino Botanico
- ❖ **40101** Turismo
- ❖ **70101** Assetto del territorio – Sit
- ❖ **70201** Tutela e valorizzazione ambientale
- ❖ **70801** Protezione civile
- ❖ **90201** Industria, commercio ed artigianato
- ❖ **90202** Politiche comunitarie e sviluppo economico

Servizio Risorse Umane

Attività e funzioni

Gestione giuridica ed economica del personale dell'ente e dei servizi esternalizzati con l'esclusione dell'emissione dei mandati di pagamento, assunzioni, organizzazione del personale.

Centri di spesa

- ❖ **10202** Personale ed organizzazione

Indicatore risorse Umane

Settore Ambiente, Turismo, Attività Economiche e Produttive, Protezione Civile e Giardino Botanico		
Area	Profilo Professionale	Tempo Ind. In Servizio
Dirigenti	Dirigenti	1
Operatori	Operatore attività di servizi	3
Operatori Esperti	Addetto servizi amministrativi	18
Operatori Esperti	Addetto ai servizi di accoglienza e vigilanza	2
Operatori Esperti	Addetto servizi Tecnici	4
Operatori Esperti	Cantoniere	2
Operatori Esperti	Operatore Tecnico Professionale	2
Operatori Esperti	Giardiniere	1
Operatori Esperti	Collaboratore amministrativo contabile	4
Istruttori	Istruttore amministrativo	8
Istruttori	Perito agrario	1
Istruttori	Istruttore contabile	1
Funzionari E.Q.	Funzionario Tecnico	4
Funzionari E.Q.	Funzionario amministrativo	1
Funzionari E.Q.	Giornalista pubblico	1
Funzionari E.Q.	Geologo	1
Funzionari E.Q.	Funzionario esperto amministrativo	2
Totale		56

Spesa personale C.d.r.	€ 2.335.574,51
-------------------------------	-----------------------

Servizio Risorse Umane		
Area	Profilo Professionale	Tempo Ind. in Servizio
Dirigenti	Dirigenti	
Operatori Esperti	Operatore grafico internet	1
Operatori Esperti	Addetto servizi amministrativi	14
Operatori Esperti	Collaboratore amministrativo contabile	2
Istruttori	Istruttore amministrativo	6
Funzionari E.Q.	Funzionario esperto amministrativo	1
Totale		24

Spesa personale C.d.r.	€ 936.622,16
-------------------------------	---------------------

Indicatori Risorse Finanziarie

Ambiente Turismo, Attività Economiche e Produttive Protezione civile e Giardino Botanico - *Risorse Umane*

Spesa corrente				
Previsione definitiva	Impegnato	Liquidato	Residuo	Economia
716.475,61	402.858,10	319.467,68	83.390,42	313.617,15

Risorse così distribuite	
Descrizione:	Importo
Risanamento ambientale	193.310,17
Spese protezione civile	12.931,54
Giardino botanico	7.700,44
Acquisto beni per promozione turistica	108.896,46
Spese formazione volontari Protezione Civile	5.061,20
Convenzioni Associazioni di volontariato	5.000,00
Oneri di contenzioso	54.013,95
Indennità di missione	3.534,30
Altre spese	12.410,01
Totale	402.858,10

Indicatore Attività

Attività	N.
Interventi di risanamento ambientale	60
Discariche abusive riscontrate	6
Ditte/impianti con iscrizioni nel registro prov.le, che esercitano attività di gestione/recupero rifiuti	53
Strutture ricettive	
- Totale posti letto	19356
Autorizzazioni rilasciate strutture ricettive	70
Licenze rilasciate per esercizio caccia e pesca	9
Pareri rilasciati per l'iscrizione all'albo regionale delle associazioni Pro Loco (D.A. 3512/2016)	-
Servizio di comunicazione turistica, produzione e aggiornamento della collana dei depliant turistici (n. 1 contratto aperto), gestione e aggiornamento giornaliero del sito internet dell'Ente sul turismo, Servizio dell'Osservatorio Turistico Regionale.	
Interventi di protezione civile	24
Partecipazione alla gestione di eventi su richiesta dei comuni	21
Interventi per il superamento dell'emergenza COVID 19	0
Interventi per attivazione piano persone scomparse	3
Interventi per allerta meteo	7
Interventi campagna antincendio boschivo	2

Associazioni coinvolte	16
Scolaresche utenti Giardino Botanico	1600
Visitatori Giardino Botanico	800

Attività	N.
Collocamenti a riposo e cessazioni	35
Posizioni organizzative	11
Progressioni orizzontali	123
Concorsi banditi	0
Visite fiscali	463
Incontri sindacali	2

Indicatore Obiettivi

N. Obiettivi previsti nel PIAO/Programmazione performance	N. Raggiunti	N. Non raggiunti	N. Non valutabili	N. Parzialmente raggiunti
5	5	0	0	0

Report triennali dei Centri di Responsabilità

Descrizione	2021	2022	C.d.C. 2022	2023	C.d.C. 2023
Spese risorse umane	1.885.064	45.445	Capo di Gabinetto	75.157	Capo di Gabinetto
Risorse finanziarie correnti	462	0		182	
Risorse finanziarie investimento	0	0		0	
Spese risorse umane	2.682.880	2.239.124	Direzione Controlli Anticorruzione e Trasparenza Risorse Umane e Avvocatura e Affari Legali	1.503.998	Direzione Controlli Anticorruzione e Trasparenza Avvocatura e Affari Legali
Risorse finanziarie correnti	666.661	126.952		220.861	
Risorse finanziarie investimento	153.181	0		0	
Spese risorse umane	1.172.682	2.755.897	Politiche Attive del Lavoro e dell'Istruzione Solidarietà sociale. Provveditorato Trasporti, URP e Formazione (Al settore sono stati accorpati nuovi servizi)	2.995.176	Politiche Attive del Lavoro e dell'Istruzione Solidarietà sociale. Provveditorato Trasporti, URP e Formazione
Risorse finanziarie correnti	6.433.830	6.441.359		7.281.469	
Risorse finanziarie investimento	0	90.000		0	
Spese risorse umane	1.870.897	2.225.977	Ragioneria Generale ed Economato Attività Negoziale: Contratti, gare e concessioni Innovazioni Tecnologiche (Al settore è stato accorpato un nuovo servizio)	2.739.546	Ragioneria Generale ed Economato Attività Negoziale: Contratti, gare e concessioni Innovazioni Tecnologiche
Risorse finanziarie correnti	72.403	18.292.415		18.309.948	
Risorse finanziarie investimento	0	254.966		122.251	

Descrizione	2021	2022	C.d.C. 2022	2023	C.d.C. 2023
Spese risorse umane	1.567.853	1.518.310	Segreteria e Servizi Amministrativi Affari Generali Stampa Polizia provinciale RPD	1.773.236	Segreteria e Servizi Amministrativi Affari Generali Stampa Polizia provinciale RPD
Risorse finanziarie correnti	234.745	201.305		224.275	
Risorse finanziarie investimento	0	0		0	
Spese risorse umane	2.190.897	2.073.009	Ambiente Turismo Attività Economiche e produttive, Protezione Civile e Giardino Botanico	3.272.196	Ambiente Turismo Attività Economiche e produttive, Protezione Civile e Giardino Botanico Risorse Umane (Al settore è stato assegnato ad interim il servizio Risorse Umane)
Risorse finanziarie correnti	269.211	98.311		402.858	
Risorse finanziarie investimento	0	89.700		530.634	
Spese risorse umane	4.579.329	4.397.268	Infrastrutture Stradali Edilizia Scolastica Patrimonio e Manutenzione	4.941.740	Infrastrutture Stradali Edilizia Scolastica Patrimonio e Manutenzione
Risorse finanziarie correnti	2.826.808	2.858.718		1.943.666	
Risorse finanziarie investimento	13.208.046	14.091.677		16.354.792	

Parte Terza

The diagram consists of a large blue rectangular container. Inside this container, there are two smaller rectangular boxes. The top box is cyan and contains the text 'Parte Terza'. The bottom box is also cyan and contains the text 'Investimenti'. Both boxes have a thin blue border.

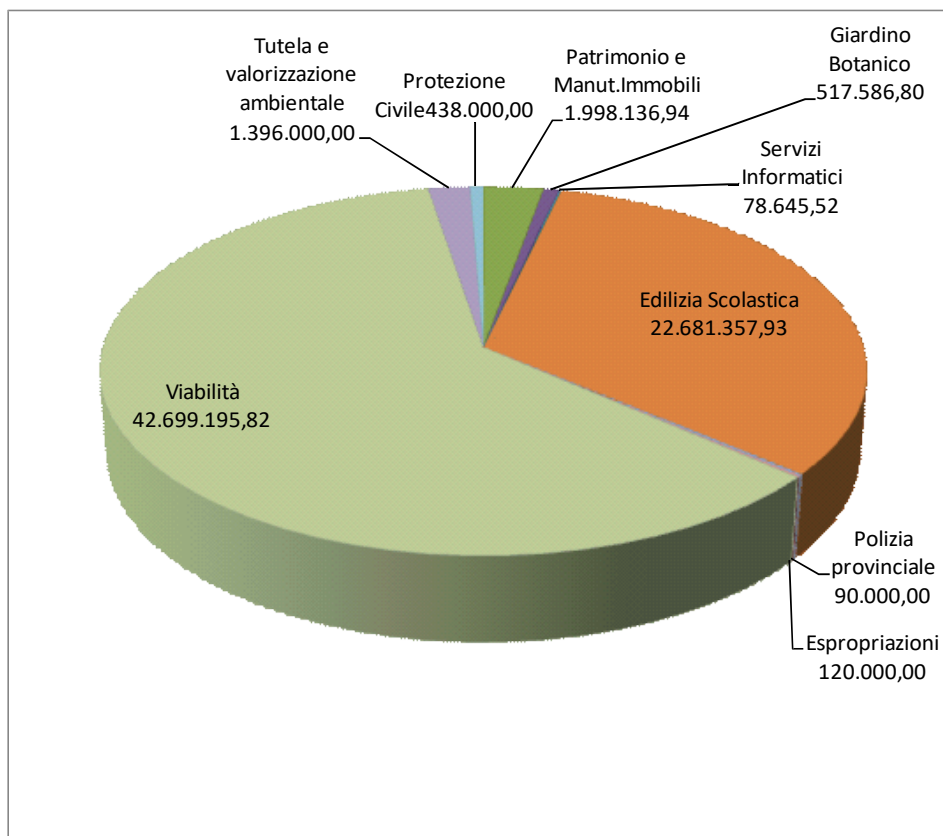
Investimenti

SPESE INVESTIMENTO TITOLO 2**ANNO 2023**

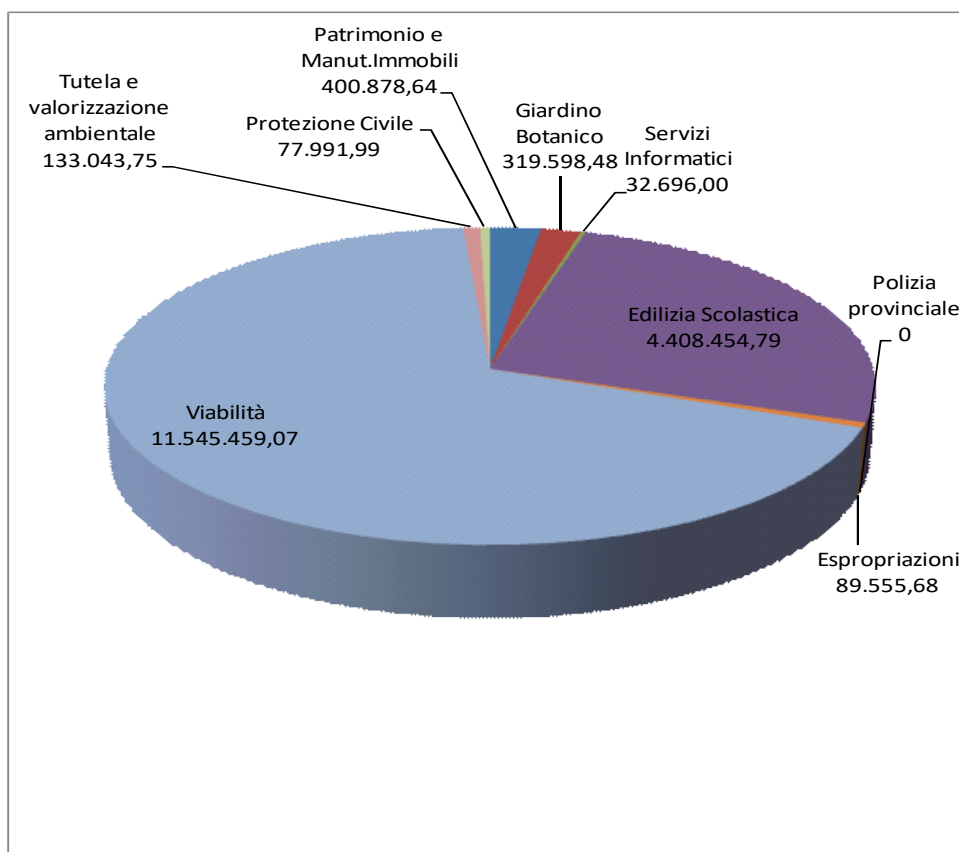
Cod.	Centri di costo	Previsione	Impegnato Anno 2023	Impegni per spese esigibili in esercizi successivi	FPV,Variazione Cronoprogram. per esigibilità posticipata	Economie
10501	Patrimonio e Manut.Immobili	1.998.136,94	400.878,64		1.597.058,30	200,00
10503	Giardino Botanico	517.586,80	319.598,48	194.230,73		3.757,90
10903	Servizi Informatici	78.645,52	32.696,00	45.894,69		54,83
20102	Edilizia Scolastica	22.681.357,93	4.408.454,79	3.824.672,50	12.050.837,29	2.397.393,5
60102	Polizia provinciale	90.000,00	0,00		89.714,98	285,02
60103	Espropriazioni	120.000,00	89.555,68			30.444,32
60104	Viabilità	42.699.195,82	11.545.459,07	205.966,09	29.274.397,47	1.673.373,9
70201	Tutela e valorizzazione ambientale	1.396.000,00	133.043,75	1.256.956,25		6.000,00
70801	Protezione Civile	438.000,00	77.991,99	360.000,00		8,01
TOTALE		70.018.923,01	17.007.678,40	5.887.720,26	43.012.008,04	4.111.51,3

La voce reiscrizione si riferisce ai lavori, i cui crono programmi di spesa sono stati riprogrammati in funzione dello stato di avanzamento degli stessi, si precisa a riguardo che, l'avvio delle procedure di spesa, rimane condizionato dall'effettivo finanziamento dell'intervento, nonché dall'approvazione degli strumenti di programmazione (bilancio, piano triennale OO.PP)

Previsione



Impegnato



Parte Quarta

Relazione acquisti beni e servizi Consip/MEPA

RELAZIONE ACQUISTI BENI E SERVIZI
AI SENSI DELL'ART. 26 I. 488/1999 E SS. MM.E II.
(ESERCIZIO 2023)

Quadro normativo di riferimento

L'art 26 della Legge n. 488/1999 (legge finanziaria 2000) regola le procedure di acquisto di beni e servizi che vengono effettuate dalle Pubbliche Amministrazioni. La ratio che sottende la norma (che negli anni è stata oggetto di numerose modifiche) risiede nell'esigenza di una razionalizzazione dei processi di approvvigionamento di beni e servizi nella pubblica amministrazione, anche ai fini del contenimento della spesa.

Le suddette procedure impongono l'utilizzo obbligatorio, in via principale, degli strumenti messi a disposizione dalla Consip s.p.a. (Convenzioni e Mercato Elettronico). Le PA, comunque, in caso di non adesione motivata alle convenzioni, devono utilizzare i parametri di qualità e di prezzo per l'acquisto di beni comparabili con quelli oggetto di convenzionamento.

Gli atti e i contratti posti in essere in violazione dell'obbligo di approvvigionamento attraverso le convenzioni Consip, ovvero attraverso il MePa (con RDO – richieste di offerta o ODA - ordine di acquisto diretto) e/o in violazione della disposizione sui parametri contenuta nell'art. 26, comma 3, della Legge n. 488/1999 sono nulli, costituiscono illecito disciplinare e determinano responsabilità erariale.

Per l'acquisto, in particolare, di energia elettrica, gas, carburanti rete e carburanti extra-rete, combustibili per riscaldamento, telefonia fissa e telefonia mobile, la normativa prevede l'obbligo di approvvigionamento attraverso le convenzioni Consip.

Solo nel caso in cui non sia possibile ricorrere a tali strumenti, è possibile rivolgersi al mercato libero utilizzando le procedure di acquisto tradizionali: procedura aperta, ristretta e negoziata.

E' necessario, pertanto, che il provvedimento amministrativo (determinazione dirigenziale) per l'acquisto del bene o servizio evidenzi con chiarezza:

- se il bene è acquisibile attraverso una convenzione Consip, indicando la dicitura "attiva" o "non attiva". Nel caso in cui la convenzione sia attiva, è necessario indicare il codice identificativo della stessa;
- se il bene è acquisibile con MePa (con Rdo o con Oda), indicando la dicitura "presente" o "non presente". Se presente, occorre indicare il codice identificativo dell'acquisto in MePa.

Inoltre, nel caso in cui si utilizzi l'affidamento diretto è essenziale che il provvedimento rilevi le motivazioni del ricorso a tale procedura (artt. 36, co. 2 lett a) e 37, comma 1, D.Lgs n. 50/2016).

Acquisti beni-servizi

La presente Relazione è elaborata in ottemperanza alla normativa vigente (art 26 c. 4 L. 488/1999, art. 11, c. 12 L. 111/2011 e ss.mm.ii.) sulla base delle risultanze della ricognizione sugli acquisti effettuati dai Settori dell'Ente.

Procedimento di rilevazione:

I provvedimenti di spesa da sottoporre a verifica per l'anno 2023 sono stati individuati avvalendosi della piattaforma informatica Sfera, dei dati all'uopo inviati dai diversi Settori dell'Ente, nonché del programma di contabilità finanziaria.

In particolare, in linea con la tendenza normativa a rendere il bilancio di previsione un bilancio di cassa, l'analisi in esame si basa sulla ricognizione delle liquidazioni effettuate, al fine di avere la misura delle forme di acquisto effettivamente utilizzate a fronte delle relative determinazioni di impegno e per consentire una valutazione d'insieme delle spesa effettivamente sostenuta nell'esercizio oggetto di valutazione, anche in prospettiva di una misurazione dei possibili risparmi realizzati.

Ai fini della presente relazione sono state analizzate e verificate con ricognizione presso i Settori n. 281 Determinazioni di liquidazioni riferite ad acquisti di beni e servizi di cui:

- n. 106 provvedimenti mediante convenzione Consip;
- n. 79 provvedimenti mediante MePa (ODA; RDO, trattativa diretta)
- n. 96 provvedimenti riguardanti acquisti per i quali non si è fatto ricorso a Consip/MEPA.

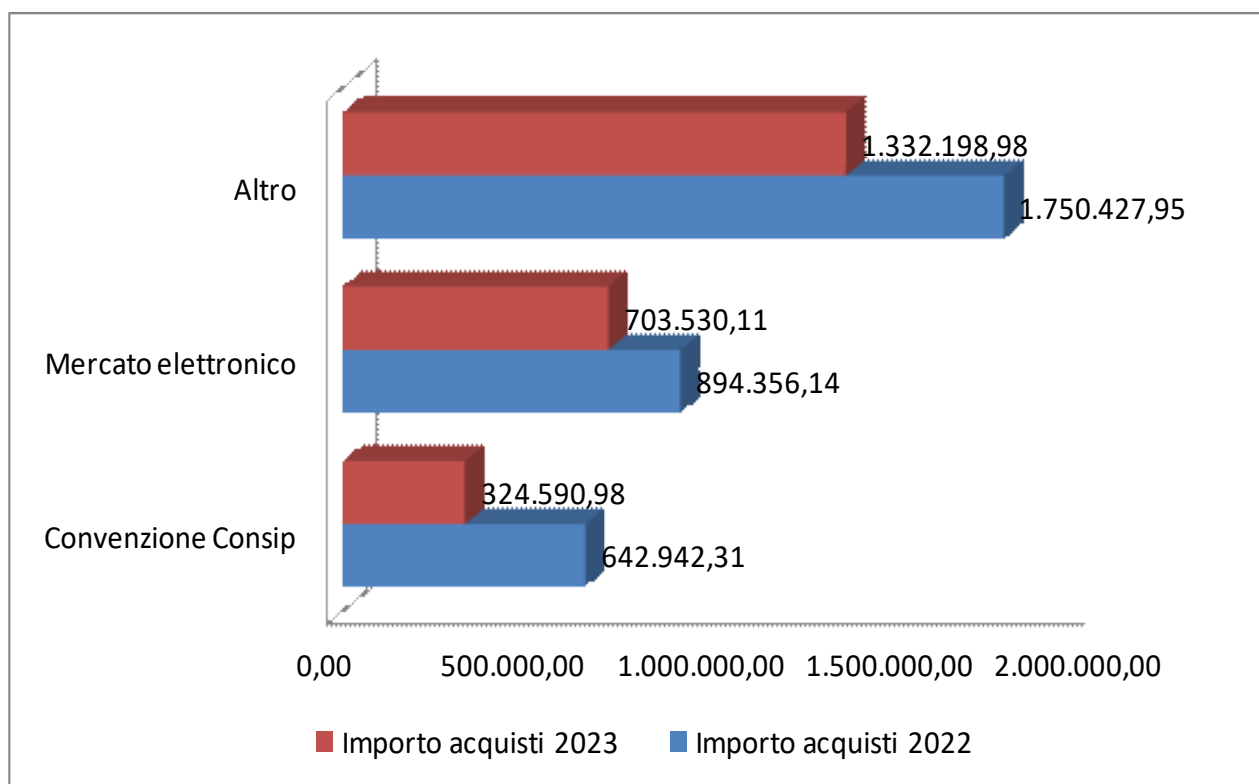
Di seguito viene riportata, con riferimento alle merceologie della tabella obblighi-facoltà in vigore, la composizione degli acquisti effettuati con importo liquidato e modalità di acquisizione di beni/servizi attuata.

Tabella 1

Merceologia	Consip	Mepa	Altro	Importo liquidato 2023	% Importo
Arredi e complementi di arredo	€ 0,00	€ 17.842,50	€ 0,00	€ 17.842,50	1%
Servizi assicurativi finanziari, postali e amministrativi	€ 0,00	€ 0,00	€ 123.060,84	€ 123.060,84	5%
Hardware, Software e servizi itc	€ 30.575,77	€ 253.448,50	€ 4.054,20	€ 288.078,47	12%
Energia elettrica, gas, utenza idrica	€ 0,00	€ 0,00	€ 236.441,50	€ 236.441,50	10%
Servizi al territorio	€ 0,00	€ 87.163,51	€ 28.800,00	€ 115.963,51	5%
Cancelleria, abbonamenti, testi, macchine per ufficio, materiale di consumo	€ 27.809,04	€ 10.711,80	€ 63.696,15 (economato) € 48.069,62	€ 150.286,61	6%
Beni e servizi agli immobili	€ 69.177,42	€ 161.336,46	€ 774.615,35	€ 1.005.129,23	43%
Veicoli, carburanti e lubrificanti	€ 87.931,76	€ 20.073,72	€ 33.531,84	€ 141.537,32	6%
Telecomunicazioni, elettronica e servizi accessori	€ 109.096,86	€ 137.237,71	€ 0,00	€ 246.334,57	10%
Alimenti, ristorazione e buoni pasto	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0%
Beni e Servizi al personale	€ 0,00	€ 15.715,91	€ 19.929,48	€ 35.645,39	2%
TOTALE	€ 324.590,98	€ 703.530,11	€ 1.332.198,98	€ 2.360.319,94	100%

Dall'analisi dei provvedimenti emerge un'adeguata indicazione relativa alle procedure e modalità di acquisto.

Modalità di acquisto	Importo acquisti 2022	Importo acquisti 2023
Convenzione Consip	€ 642.942,31	€ 324.590,98
Mercato elettronico	€ 894.356,14	€ 703.530,11
Altro	€ 1.750.427,95	€ 1.332.198,98
TOTALE	€ 3.287.726,40	€ 2.360.319,94



La spesa complessiva per l'acquisto di beni e servizi è diminuita rispetto al 2022.

Significative variazioni di spesa in diminuzione si registrano nelle sezioni: "Hardware, software e servizi itc", "Servizi al territorio", "Veicoli, carburanti e lubrificanti", "Alimenti, Ristorazione e Buoni Pasto", gli aumenti, invece, si registrano nelle seguenti sezioni: "Arredi e complementi di arredo", "Servizi assicurativi, finanziari, postali e amministrativi", "Energia Elettrica, gas, utenza idrica", "Telecomunicazioni, Elettronica e Servizi accessori".

Per quanto attiene alle modalità di acquisto, emerge una diminuzione del ricorso alle Convenzioni Consip in quanto non sono state attivate in relazione a determinati tipi di beni-servizi. Il ricorso al MEPA, pertanto, è aumentato e ha riguardato per lo più i servizi di aggiornamento, manutenzione e assistenza ai software e hardware, beni e servizi agli immobili, telecomunicazioni e , elettronica e servizi accessori. Invece, il ricorso all'affidamento diretto ha riguardato la gestione e manutenzione di automezzi, mezzi di lavoro ed attrezzi, acquisto materiale per la sicurezza nonché alcuni servizi agli immobili.

Agrigento, 09/...09.../2024..

Segreteria Generale
Direzione, Controlli, Anticorruzione e Trasparenza

Il Responsabile
F.to Dott.ssa Grazia Cani

Il Segretario Generale
F.to Avv. Pietro Amorosia