

**LIBERO CONSORZIO COMUNALE
DI AGRIGENTO**



**REFERTO
CONTROLLO DI GESTIONE
ANNO 2022**



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

Indice

Premessa	pag. 3
Metodologia	pag. 4

Parte prima

Principali strumenti di pianificazione programmazione gestione e rendicontazione	Pag. 7
La Governance del Libero Consorzio Comunale	pag. 9
Società Partecipate	pag. 10
PNRR	pag. 11
Lavori Pubblici - Opere pubbliche 2021/2023	pag. 13
Assetto organizzativo dell'Ente	pag. 17
Debiti fuori bilancio	pag. 19
Indebitamento	pag. 19
Pareggio di bilancio	pag. 20
Risultanze contabili	pag. 25

Parte seconda/ Centri di responsabilità

Commissario Straordinario:	
Capo di Gabinetto	pag. 27
Segreteria Generale:	
Direzione, Controlli, Anticorruzione e Trasparenza	pag. 28
Risorse Umane	pag. 28
Avvocatura e Affari Legali	pag. 28
Segreteria e Servizi Amministrativi, Affari Generali, Stampa, Polizia Provinciale RPD	pag. 33
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. 41
Settore Infrastrutture Stradali Edilizia Scolastica Patrimonio e Manutenzione	pag. 45
Settore Ambiente Turismo, Attività Economiche e Produttive, Protezione Civile e Giardino Botanico	pag. 49
Report triennali (2020-2022) per centri di responsabilità	pag. 53

Parte terza/Investimenti

Spese Investimenti Titolo 2	pag. 56
-----------------------------	---------

Parte quarta/Acquisti

Acquisti e relazione Consip/MEPA	pag. 58
----------------------------------	---------

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 PEG Piano delle Performance - PDO 2022-2024, adottato con Determinazione del Commissario straordinario n. 81 del 10/05/2022

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 2022 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 2022 sono stati individuati, come da Peg - Piano della performance P.D.O. Anni 2022/2024, approvato con determina commissariale n.81 del 10/05/2022 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	Risorse Umane
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			

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** evidenzia un set di report per centri di responsabilità riguardanti la struttura organizzativa cui è preposto un responsabile, che disponendo di risorse (umane, patrimoniali e finanziarie) svolge attività ed azioni per il raggiungimento di obiettivi attribuiti dalla Governance.
- **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 2022 risultano i seguenti:

Finanza:

- Documento Unico di Programmazione Determinazione del Commissario Straordinario n.59 del 11/04/2022
- Approvazione del bilancio di previsione Delibera dell'Assemblea del Libero Consorzio Comunale di Agrigento n. 4 del 06/05/2022
- Approvazione PEG - Piano della Performance - PDO 2022/2024 Determinazione del Commissario Straordinario n. 81 del 10/05/2022
- Variazione di bilancio Delibera dell'Assemblea del Libero Consorzio Comunale di Agrigento n. 11 del 10/11/2022
- Approvazione programma biennale degli acquisti di beni e servizi 2022-2023 Determinazione del Commissario Straordinario n. 36 del 03/03/2022
- Rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2022 Delibera dell'Assemblea del Libero Consorzio Comunale di Agrigento n. 5 del 27/07/2023

Opere pubbliche:

- Approvazione schema del Programma triennale LL.PP. 2022/2024 Determinazione del Commissario Straordinario n. 33 del 24/02/2022
- Variazione Programma triennale LL.PP. 2022/2024 Determinazioni del Commissario Straordinario n.104 del 20/06/2022, n.191 del 07/12/2022, n.197 del 21/12/2022 e n.203 de 23/12/202233 del 24/02/2022
- Approvazione Piano delle alienazioni e valorizzazioni dei beni non strumentali 2022 con Determinazione del Commissario Straordinario n.98 del 07/06/2022

Personale:

- Approvazione piano triennale fabbisogno personale Determinazione del Commissario n.58 del 07/04/2022
- Aggiornamento piano triennale fabbisogno personale Determinazione del Commissario n.96 del 30/05/2022
- Conferma struttura organizzativa dell'Ente Determinazione del Commissario n.3 del 07/04/2022
- Modifica struttura organizzativa dell'Ente Determinazione del Commissario n.134 del 12/09/2022
- Piano triennale di azioni positive Determinazione del Commissario n.44 del 17/03/2022

Società Partecipate:

- Ricognizione società partecipate: Determinazione del Commissario n.195 del 19/12/2022

Anticorruzione e Trasparenza:

- Obiettivi strategici in materia di prevenzione della corruzione Determinazione del Commissario Straordinario n. 166 del 06/10/2021
- Approvazione piano triennale della prevenzione della corruzione e della Trasparenza 2022/2024 Determinazione del Commissario n.69 del 21/04/2022
- Approvazione Piano Integrato di Attività e Organizzazione- PIAO 2022/2024 Determinazione del Commissario n.110 del 01/07/2022
- Modifica PIAO 2022/2024 Determinazione del Commissario n.132 del 12/09/2022
- Relazione annuale del R.P.C.T. sullo stato di attuazione sulle misure di prevenzione del P.T.P.C.T. anno 2022 del 12/01/2023

La Governance del Libero Consorzio Comunale

Si elencano di seguito le voci di spesa relative agli organi politici, tenuto conto che per l'anno 2022 è continuata la gestione commissariale iniziata già dal luglio 2013. (I dati sono desunti dalla contabilità finanziaria):

Descrizione	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Presidente e Giunta Provinciale	44.533	48.507	48.436	58.121	58.121	56.181	50.691
Presidente e Consiglio Provinciale	0	0	0	0	0	0	0
Totale	44.533	48.507	48.436	58.121	58.121	56.181	50691

Indicatori Spesa Organi Istituzionali			
Anno 2016	Incidenza spesa organi istituzionali sulla spesa corrente	Spesa organi istituzionali/spesa corrente	0,11%
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%

Società partecipate al 31/12/2022

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. 5 del 07.02.2022 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. 195 del 19/12/2022, si riportano di seguito i dati di sintesi delle partecipazioni di questo Ente:



Progettazione e misure in ambito del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR)

Il Libero Consorzio Comunale di Agrigento partecipa al notorio PNRR con 4 progetti di edilizia scolastica. In realtà si tratta di progetti precedentemente finanziati dal ministero dell'istruzione e, d'imperio, confluiti nel PNRR, quindi sottoposti ai numerosi adempimenti di monitoraggio con particolare riferimento al rispetto della tempistica e del continuo inserimento di tutti gli avanzamenti nel sistema REGIS.

Di seguito vengono elencati i 4 progetti con i relativi stati di attuazione secondo la relazione prodotta del Settore Infrastrutture Stradali Edilizia Scolastica Patrimonio e Manutenzione.

Attività riguardanti i "Progetti in Essere" per lavori di Edilizia Scolastica confluiti nel PNRR:

Programma finanziato dall'unione europea – nextgeneration ue

Decreto del Ministro dell'istruzione 8 gennaio 2021, n. 13

Interventi autorizzati :

1. Interventi di adeguamento antisismico, impiantistico funzionale I.I.S. "Madre Teresa Di Calcutta" - Piazza F. Crispi di Cammarata

CODICI ARES EDIFICI SCOLASTICI:

0840090731 0840090732 CUP: B33H20000490001

Importo finanziato aggiornato con fondi Opere Indifferibili MEF/ RGS
2.476.800,00

Nella colonna 2022 è riportato l'importo della spesa già effettuata

2022	2023	2024	2025
43.944,09	946.775,91	1.000.000,00	486.080,00

Gara espletata

Determina aggiudicazione

Fase attuale : Verifica requisiti

Decreto del Ministro dell'istruzione 23 giugno 2021, n. 192

Interventi autorizzati :

2. Interventi di adeguamento antisismico, impiantistico e funzionale dell'I.I.S. denominato Liceo Sperimentale F. Crispi - Via Circonvallazione Ribera

CODICI ARES EDIFICI SCOLASTICI:

0840331019 - 0840331020 CUP: B93H20000470001

Importo finanziato aggiornato con fondi Opere Indifferibili MEF/ RGS
2.830.000,00

Nella colonna 2022 è riportato l'importo della spesa già effettuata

2022	2023	2024	2025
35.326,54	1.100.000,00	1.200.000,00	494.673,46

Gara espletata

Determina aggiudicazione

Fase attuale : Verifica requisiti

Decreto del Ministro dell'istruzione 15 luglio 2021, n. 217

Interventi autorizzati :

3. Interventi di adeguamento antisismico impiantistico e funzionale nel Liceo Scientifico Leonardo di Agrigento .

CODICE ARES EDIFICI SCOLASTICI:

0840011540 - 0840011541 CUP: B49H18000340001

Importo finanziato aggiornato con fondi Opere Indifferibili MEF/ RGS
7.425.600,00

Nella colonna 2022 è riportato l'importo della spesa già effettuata

2022	2023	2024	2025
365.890,00	2.523.105,60	3.171.062,11	1.365.542,29

Fase attuale : Gara di appalto conclusa

4. Interventi di adeguamento antisismico impiantistico e funzionale del Liceo Classico Fazello Di Sciacca.

CODICE ARES EDIFICIO SCOLASTICO:

0840411635 CUP: B89H18000350001.

Importo finanziato aggiornato con fondi Opere Indifferibili MEF/ RGS
4.905.775,53

Nella colonna 2022 è riportato l'importo della spesa già effettuata

2022	2023	2024	2025
202.064,91	1.597.935,09	2.200.000,00	905.775,53

Gara espletata

Determina aggiudicazione

Fase attuale : Verifica requisiti

Lavori Pubblici - Opere pubbliche 2022/2025

Dai dati estrapolati dal programma sulla contabilità finanziaria dell'Ente e dal Piano Triennale Lavori Pubblici 2022/2024 approvato con determinazione del Commissario nr.33 del 24/02/2022.

Programmazione per lavori anno 2022 (come da elenco annuale dei lavori variato con det.203 del 23/12/22).

Detta spesa è suddivisa nelle annualità secondo cronoprogramma

Descrizione	Importo dei lavori	Impegnato anno 2022	Impegnato anno 2023	Impegnato anno 2024	Annualità successive	Economie
Lavori per l'adeguamento delle strutture di tutto il complesso IPIA FERMI di Agrigento , alle nuove norme tecniche per le costruzioni Fondi programmazione MIUR	18.780.000,00	Fase progettazione				
Intervento di adeguamento antisismico, impiantistico e funzionale nel Liceo Sc.Leonardo Ag(plesso A -Plesso B) Cod.edificio 0840011541-0840011540. Fondi MIUR Legge 8/2020	5.892.550,00 rimodulato per caro materiale € 7.425.600,00	365.890,00	2.523.105,60	3.171.062,11	1.365.542,29	
Interventi di adeguamento antisismico , impiantistico e funzionale nel Liceo Classico Fazello di Sciacca .Cod.edificio 0840411635.Fondi MIUR Legge 8/2020	4.600.000,00 rimodulato per caro materiale € 4.905.775,53	202.064,91	1.597.935,09	2.200.000,00	905.775,53	
Interventi di adeguamento antisismico , impiantistico e funzionale nell'ISS Foderà di Agrigento .Cod.edificio 0840010662(A)	12.474.711,94	REVOCATO				
Interventi di adeguamento antisismico , impiantistico e funzionale nel Liceo Classico Empedocle Agrigento o .Cod.edificio 0840010666 Fondi MIUR	6.542.325,25	Progetto definitivo				
Interventi di adeguamento antisismico , impiantistico e funzionale nell'IPIA Casteltermini Cod.edificio 084012659 Fondi MIUR	2.710.571,67	Fase progettazione				

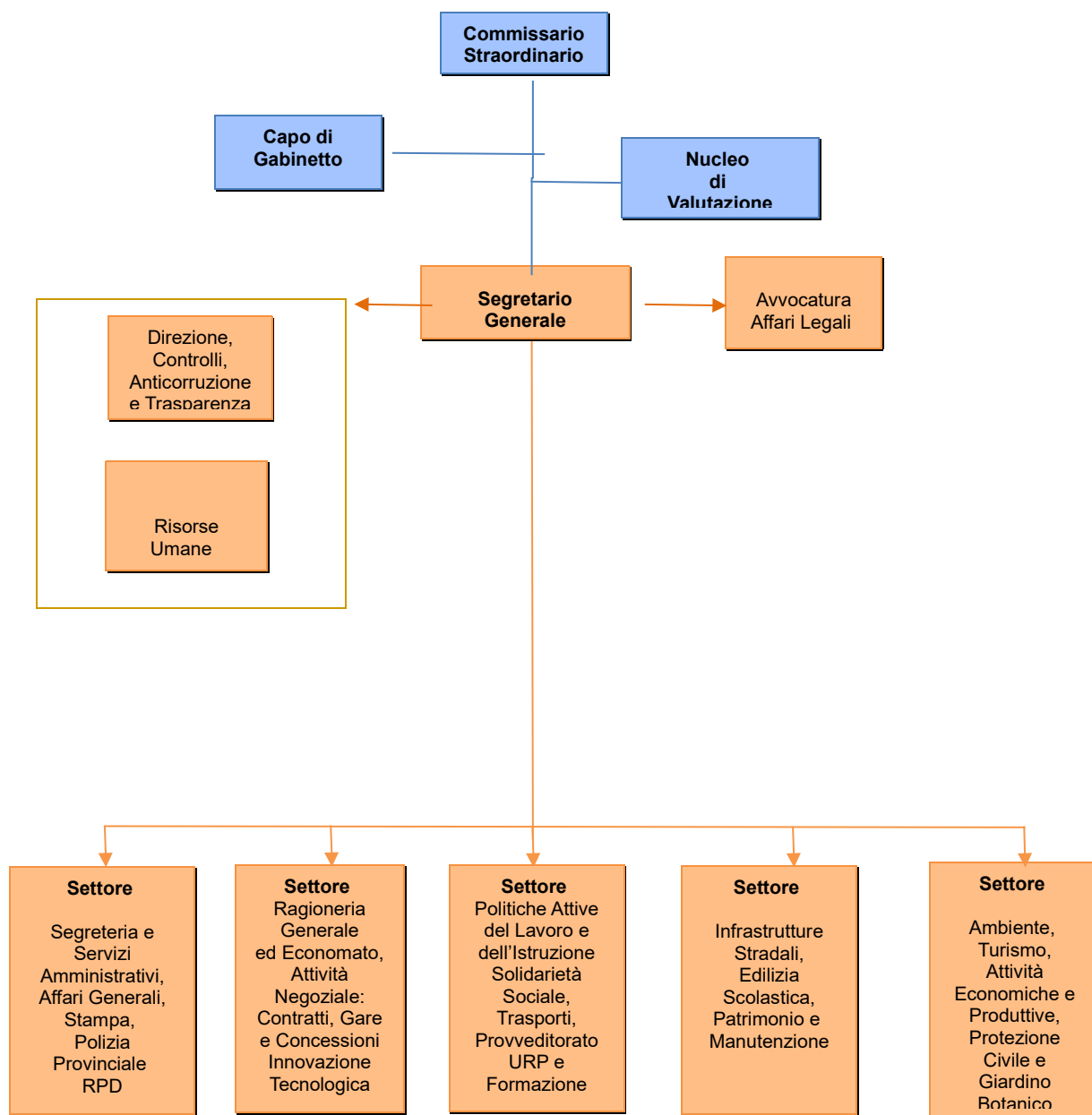
Descrizione	Importo dei lavori	Impegnato anno 2022	Impegnato anno 2023	Impegnato anno 2024	Annualità successive	Economie
Interventi di adeguamento antisismico , impiantistico e funzionale I.I.S. Lic.Classico Pirandello Bivona -Cod.edificio ARES 0840041597 Fondi MIUR- Regione Piano MI 2020	4.359.903,01	35.542,99	Fase progettazione			
Interventi di adeguamento antisismico , impiantistico e funzionale I.I.S. Madre Teresa di Calcutta Cammarata - Cod.edificio 0840090731-0840090732 Minist.Istruz.	2.052.000,00 rimodulato per € 2.476.800,00	43.944,09	946.775,91	1.000.000,00	486.080,00	
Interventi di adeguamento antisismico , impiantistico e funzionale I.I.S. Lic.Sperimentale Crispi di Ribera Cod.edificio 0840331019-0840331020 Fondi MIUR/Regione piano MI 2020	2.449.289,00 rimodulato per € 2.830.000,00	35.326,54	1.100.000,00	1.200.000,00	494.673,46	
Interventi di adeguamento antisismico , impiantistico e funzionale I.I.S. Crispi -ITC Giovanni XXIII Ribera Cod.edificio 0840330696-0840330697-084033698-084033699 Min.Istruzione	6.476.704,50		921.265,01			
Lavori per l'adeguamento antincendio negli istituti scolastici : IIS. e.Fermi Aragona -Magistrale M.L.King (corpo aule e palestra) Favara – Liceo Classico Foscolo Canicatti (DM Istruzione n.90/2020)	250.000,00	Fase progettazione				
Aaccordo quadro x lav.messa in sicurezza ponti e viadotti SS.PP.31-17-32-347-37 e spc 28 della provincia di Ag Fondi Ministero	2.172,55	0,00	2..172.557,88			
Lav. di M.S.asse di collegamento tra le SS.115 in corrispondenza del Bivio Borgo Bonsignore e la SS 189 c.da Tumarrano tratto SP 35A- 32-19B-31-29A. Fondi Reg..	1.488.648,13	Nessun finanziamento				
Lav. di M.S.asse di collegamento tra le SS.115 in corrispondenza del Bivio Borgo Bonsignore e la SS 189 c.da Tumarrano tratto SP 32- SP 34 Fondi Regionali	4.107.279,59	Nessun finanziamento				
Lav. di M.S.asse di collegamento tra le SS.115 in corrispondenza del Bivio Borgo Bonsignore e la SS 189 c.da Tumarrano tratto SP 61- SP 32 Fondi Regionali	5.702.036,95	Nessun finanziamento				
Lav. di M.S.asse di collegamento tra le SS.115 in corrispondenza del Bivio Borgo Bonsignore e la SS 189 c.da Tumarrano tratto Bivio Borgo Bonsignore SP 61 Fondi Regionali	2.375.759,42	Nessun finanziamento				

Descrizione	Importo dei lavori	Impegnato anno 2022	Impegnato anno 2023	Impegnato anno 2024	Annualità successive	Economie
Accordo quadro per lavori di M.S. Per eliminare condizioni di pericolo e messa in sicurezza della S.p.71 B. Fondi Minist.DM 49/2018	1.242.229,88	0,00	1.242.229,88			
Lav. di M S e messa in sicurezza delle SP 35 A-35B SP-C13-SPC8-SPC9 Fondi Minist.DM 49/2018	500.000,00	0,00	500.000,00			
Lav. di M S per eliminazione condizioni di pericolo lungo le SP 29 A-29B-SP 18-SP 17 – SP 77 Fondi Ministero Infrastrutture	500.000,00	0,00	500.000,00			
Accordo quadro x i lavori di M.S. Lungo le SSPP della zona Ovest della provincia di Agrigento- Fondi Regione (art.1 comma 863 legge 145/2018)	3.500.000,00	0,00	2.000.000,00	1.500.000,00		
Accordo quadro x i lavori di M.S. Lungo le SSPP della zona Est della provincia di Agrigento Fondi Regione (art.1 comma 863 legge 145/2018)	3.500.000,00	0,00	2.000.000,00	1.500.000,00		
Accordo quadro x i lavori di M.S. Lungo le SSPP ex consortili ed ex regionali della provincia di Agrigento Fondi Regione (art.1 comma 863 legge 145/2018)	2.509.594,61	0,00	2.000.000,00	509.594,61		
Accordo quadro x i lavori di messa in sicurezza di ponti e viadotti lungo le SS.PP. nn.26-4-25-79-42-47-15-11-5-20-21 della provincia di Agrigento Fondi Ministero	2.793.288,70	0,00	2.793.288,70			
Accordo quadro x i lavori di M.S. lungo le SSPP nn.18-19B-17 A E 17 C della provincia di Agrigento Fondi Ministero DM 123	2.098.428,55	0,00	2.098.428,55			
Lavori di riqualificazione e messa in sicurezza della parte nord del giardino botanico Fondi regionali	500.000,00	67.413,20	432.589,80			
Accordo quadro biennale per i lavori di M.S. Negli edifici di proprietà o concessi in uso , a qualsiasi titolo del Libero Consorzio Comunale di Agrigento. Anno 2023	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00			
Lav. di M S per eliminazione condizioni di pericolo e messa in sicurezza delle SS.PP. 29A e 29 B- anno 2022	648.608,00	0,00	300.000,00	348.608,00		

Descrizione	Importo dei lavori	Impegnato anno 2022	Impegnato anno 2023	Impegnato anno 2024	Annualità successive	Economie
Accordo quadro per i lavori di M.S. degli immobili scolastici di proprietà del Libero Consorzio Comunale di Agrigento. Anno 2022-2023	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00		
Accordo quadro per i lavori di M.S. Lungo le strade provinciali SP 19b "S.Biagio Platani-Alessandria della Rocca e SP 31 Cattolica Eraclea Cianciana (SNAI SICANI) Anno 2021 Finanziamento statale D.M. 394/2021	259.864,00	0,00	259.864,00			
Accordo quadro per i lavori di M.S. Lungo le strade provinciali SP 19b "S.Biagio Platani-Alessandria della Rocca e SP 31 Cattolica Eraclea Cianciana (SNAI SICANI) anno 2022 Finanziamento statale D.M. 394/2021	649.661,00	0,00	649.661,00			
Accordo quadro per i lavori di M.S. Lungo le SS.PP.CC (ex consortili) nn.42,43 e 44 della provincial di Agrigento. Fondi Ministero DM prot.224 29 maggio 2020	228.920,57	0,00	228.920,57			

Assetto Organizzativo Libero Consorzio Comunale al 31/12/2022

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



La tabella successiva illustra il numero del personale impiegato per categoria al 31/12/2022:

Personale in servizio		
Categoria	Tempo Indeterminato	Tempo Determinato
Dirigenti	2	2
A	18	
B	246	
B3	16	
C	111	
D	35	2
D3	23	
Totale	451	4
Totale Complessivo	455	

Del totale di n. 455 al 31/12/2022, n. 6 dipendenti risultano in aspettativa.

La spesa per il personale sostenuta nell'esercizio finanziario 2022 ammonta complessivamente ad € 15.255.031,83 (compresa di IRAP).

La spesa si riferisce a n. 497 dipendenti impiegati durante l'esercizio 2022, la differenza (n.42 dipendenti) riguarda personale che durante l'anno 2022 per collocamento a riposo o decesso, ha concluso il proprio rapporto di lavoro.

La spesa sostenuta per il Segretario Generale ammonta ad € 111.491,34 (compresa di IRAP)

Spesa Corrente anno 2022: € 45.138.612,00

Numero abitanti: 412.427 (ISTAT 2022)

Indicatori spesa personale							
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Incidenza spesa personale/ spesa corrente	47,30%	41,04%	40,95%	43,45%	50,10%	34,60%	35,80%
Rapporto nr. abitanti / nr. Dipendenti	1/703	1/721	1/734	1/769	1/753	1/845	1/910
Rapporto spesa personale/ nr. abitanti	42,77	41,42	42,00	45,39	43,11	38,35	38,85
costo medio personale spesa personale/ nr. dipendenti	30.075	29.872	30.828	34.946	32.498	32418	35.361

Debiti Fuori Bilancio

Nel corso dell'esercizio finanziario 2022 sono stati individuati n. 14 debiti fuori bilancio per un ammontare di € 997.850,41

Tipologia del debito	Numero atti	Importo
Sentenze passate in giudicato o immediatamente esecutive	11	905.638,54
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	92.211,87
Acquisti di beni e servizi in violazione delle regole sull'impegno		

Indebitamento

Non risultano aperti al 31/12/2022 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 2022



VERIFICA EQUILIBRI

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	806.802,38
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	52.664.975,04 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>	(-)	45.138.612,00 0,00
D1) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)	1.107.955,86
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+B+C-D-D1-E-E1-F1-F2)		7.225.209,56
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>	(+)	4.206.712,04 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)		11.431.921,60
- Risorse accantonate di parte corrente stanziare nel bilancio dell'esercizio 2022	(-)	1.175.984,84
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio	(-)	2.809.254,82
O2) EQUILIBRIO DI BILANCIO DI PARTE CORRENTE		7.446.681,94
- Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	-1.606.720,35
O3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO DI PARTE CORRENTE		9.053.402,29



VERIFICA EQUILIBRI

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	8.363.699,01
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	14.108.321,07
R) Entrate titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	28.167.626,22
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	(-)	14.434.132,62
U1) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)	37.734.030,54
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attivita' finanziarie	(-)	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+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-U1-V+E+E1)		-1.528.516,86
Z/1) Risorse accantonate in c/capitale stanziare nel bilancio dell'esercizio 2022	(-)	0,00
- Risorse vincolate in c/capitale nel bilancio	(-)	159.872,82
Z/2) EQUILIBRIO DI BILANCIO IN C/CAPITALE		-1.688.389,68
- Variazione accantonamenti in c/capitale effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	0,00
Z3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO IN CAPITALE		-1.688.389,68



VERIFICA EQUILIBRI

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
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
W1) RISULTATO DI COMPETENZA (W/1 = O1+Z1+S1+S2+T-X1-X2-Y)		9.903.404,74
Risorse accantonate stanziare nel bilancio dell'esercizio 2022	(-)	1.175.984,84
Risorse vincolate nel bilancio	(-)	2.969.127,64
W2/EQUILIBRIO DI BILANCIO		5.758.292,26
Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto	(-)	-1.606.720,35
W3/EQUILIBRIO COMPLESSIVO		7.365.012,61

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:

O1) Risultato di competenza di parte corrente		11.431.921,60
Utilizzo risultato di amministrazione destinato al finanziamento di spese correnti ricorrenti e al rimborso di prestiti al netto del fondo anticipazione di liquidita'	(-)	4.206.712,04
Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni	(-)	0,00
- Risorse accantonate di parte corrente stanziare nel bilancio dell'esercizio 2022	(-)	1.175.984,84
- Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto(+)/(-)	(-)	-1.606.720,35
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio	(-)	2.809.254,82
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti plurienn.		4.846.690,25

Risultanze contabili al 31/12/2022

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	2020	2021	2022
Fondo cassa al 31-12	88.346.469,88	85.222.406,53	89.293.916,10
Residui attivi	12.522.184,56	16.154.746,09	23.263.311,35
Residui passivi	38.134.180,45	19.340.071,86	7.996.964,89
Risultato di amministrazione	54.293.646,14	67.121.957,31	65.718.276,16
FPV parte corrente	650.502,92	806.802,38	1.107.955,86
FPV parte conto capitale	7.790.324,93	14.108.321,07	37.734.030,54
Avanzo di amministrazione	54.293.646,14	67.121.957,31	65.718.276,16
Parte accantonata	15.722.313,91	20.635.699,43	18.498.802,31
Parte vincolata	4.925.108,14	11.045.595,79	6.535.489,74
Parte destinata investimenti	0,00	0,00	0,00
Parte disponibile	33.646.224,09	35.440.662,09	40.683.984,11

Parte Seconda

Set di report per 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.

Le risorse umane impiegate:

Categoria	Profilo Professionale	Tempo Indeterminato
Dirigenti	Dirigenti	--
B	Addetto ai servizi di accoglienza e vigilanza	1
C	Istruttore amministrativo	2
	Totale	3

Nr. Personale C.d.r.	3
Nr. Totale dipendenti	455
Spesa personale C.d.r. (cassa)	45.445,00
Spesa totale personale (cassa)	15.255.031,83

Il Centro di spesa 10105 "Gabinetto del Commissario" è relativo solo alle spese del personale

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.

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.

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

- ❖ **10204** Direzione ed organizzazione
- ❖ **10304** Controllo di gestione
- ❖ **10202** Personale ed organizzazione
- ❖ **10901** Avvocatura e Affari Legali

Indicatori Risorse Umane

Direzione, Controlli, Anticorruzione e Trasparenza Avvocatura e Affari Legali – Risorse Umane

Le risorse umane impiegate

Categoria	Profilo Professionale	Tempo Indeterminato
Dirigenti	Dirigenti	--
B	Operatore grafico internet	1
B	Addetto servizi amministrativi	22
B3	Collaboratore amministrativo contabile	3
C	Istruttore amministrativo	13
C	Istruttore contabile	1
D	Funzionario amministrativo	4
D3	Funzionario esperto amministrativo	3
D3	Funzionario esperto servizio statistico	1
	Totale	48

Nr. Personale C.d.r.	48
Nr. Totale dipendenti	455
Spesa personale C.d.r. (cassa)	2.239.124,00
Spesa totale personale (cassa)	15.255.031,83

Indicatori Risorse Finanziarie

Direzione, Controlli, Anticorruzione e Trasparenza Avvocatura e Affari Legali Risorse Umane

Per l'esercizio 2022 sono state gestite le seguenti risorse finanziarie correnti (escluse le risorse finanziarie per stipendi e mutui):

Spesa corrente				
Previsione definitiva	Impegnato	Liquidato	Residuo	Economia
409.818,50	126.952,35	85.764,83	41.187,52	282.866,15

Risorse così distribuite:

Descrizione:	Importo
Spese legali difesa Ente	58.091,93
Spese legali dipendenti	19.930,57
Spese registrazione sentenze e altre tasse	26.313,10
Oneri Giustizia Amministrazione Centrale	966,10
Oneri di contenzioso	21.650,65
Totale	126.952,35

Indicatore Obiettivi

Raggiungimento in percentuale

Direzione, Controlli, Anticorruzione e Trasparenza

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

Avvocatura e Affari Legali

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

Risorse Umane

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

Indicatore Attività

Direzione, Controlli, Anticorruzione e Trasparenza

Controllo Regolarità Amministrativa:	
- Determine monitorate	N. 415
- Irregolarità rilevate e segnalate	N. 4
Prevenzione della Corruzione	
- Monitoraggio	Trimestrale Semestrale Annuale
- Condotte negative amministrative riscontrate	N. 2
- Condotte negative penali riscontrate	0
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. 6
- Approvazione Piano della Performance	Data
	10/05/22
- Approvazione Piano integrato attività e organizzazione PIAO	Data
	01/07/22
- Relazione sulla Performance	Data
	12/01/23
- Relazione annuale sulla trasparenza ed anticorruzione	Data
	12/01/23
Società Partecipate	
- Monitoraggio	Annuale
Controllo di Gestione	
Referto Infrannuale	Data
	11/11/22
Referto Annuale	Data
	18/01/23

Avvocatura e Affari Legali

Attività	N.
Incarichi legali interni	57
Pratiche definite nel corso dell'anno	47
- con esito positivo	31
- con esito negativo	16
Pareri legali espressi	2
Procedimenti in itinere	138
Incarichi legali Esterni	10
Incarichi consulenti tecnici	2
Pratiche definite nel corso dell'anno legali esterni	9
- con esito positivo	4
- con esito negativo	5
Spesa per liquidazione avvocati esterni	58.424,37
Procedimenti in itinere	61
Pareri legali espressi	0
Impegni incarichi legali esterni	48.906,44
Impegni incarichi consulenti tecnici	761,28

Risorse Umane

Attività	N.
Collocamenti a riposo e cessazioni	41
Posizioni organizzative	14
Progressioni orizzontali	124
Concorsi banditi	0
Visite fiscali	321
Incontri sindacali	6

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

Dirigente: Dott.ssa Amelia Scibetta

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

Indicatori Risorse Umane

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

Le risorse umane impiegate

Categoria	Profilo Professionale	Tempo Indeterminato
Dirigenti	Dirigenti	
A	Operatore attività di servizi	5
B	Addetto servizi amministrativi	19
B	Addetto ai servizi di accoglienza e vigilanza	0
B	Cantoniere	1
B	Centralinista cieco	2
B	Operatore informatico	2
B	Custode	1
B	Operatore tecnico professionale	3
B3	Collaboratore amministrativo contabile	2
C	Istruttore amministrativo	7
C	Istruttore vigilanza	17
D	Funzionario amministrativo	2
D	Funzionario Servizi di Polizia	1
D3	Funzionario Esperto amministrativo	1
Totale		63

Nr. Personale C.d.r.	63
Nr. Totale dipendenti	455
Spesa personale C.d.r. (cassa)	1.518.310,00
Spesa totale personale (cassa)	15.255.031,83

Indicatori Risorse Finanziarie

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

Per l'esercizio 2022 sono state gestite le seguenti risorse finanziarie correnti (escluse le risorse finanziarie per stipendi e mutui):

Spesa corrente				
Previsione definitiva	Impegnato	Liquidato	Residuo	Economia
317.930,50	239.305,05	171.695,94	67.609,11	78.625,45

Risorse così distribuite

Descrizione	Importo
Spese Postali	10.000,00
Acquisto giornali Abbonamenti internet	4.497,00
indennità carica amministratori	46.723,20
Rimborso spese amministratori	682,71
Compenso consulenti	38.000,00
Spese rappresentanza	2.214,67
Quota associativa UPI - URPS - AICCRE	16.668,19
Oneri amministratori	3.967,48
Compenso revisori	90.000,00
Locazioni	800,00
gestione automezzi acquisto Carburante	19.500,00
Formazione Polizia Provinciale	1.786,00
Collegamenti per visure DDT - SIS	1.496,24
Manutenzione sistema informatico per verbali Polizia Provinciale	2.791,36
Missioni ispettive e non	183,20
Totale	239.305,05

Indicatore Attività

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

Attività		N.
Protocolli in entrata/arrivo		12.939
Protocolli in uscita/partenza		5.631
Protocolli interni/partenza		1.489
Atti pubblicati albo pretorio		2.894
Determine Commissariali		204
sanzioni amministrative per vigilanza ambientale	n. 14	€ 8.400,00
Ruoli per sanzioni amministrative inerenti il codice della strada	n.138	€ 87.982,36
Preavvisi/verbali violazioni al codice della strada	n. 684	€ 34.901,58
Accertamenti/sanzioni per impianti pubblicitari e passi carrabili abusivi lungo le strade provinciali	n. 27	In corso di verifica
Verbali di contestazione c.d. Corona Virus	-	-
Notizie di reato trasmesse all'A.G.		2
Indagine delegate dalla procura della Repubblica		5
Controlli per il contenimento della epidemiologia c.d. Corona Virus	n. 22	44 unità impegnate
Controllo autoscuole/Agenzie disbrigo pratiche automobilistiche		1
Ricorsi Giudice di Pace / Prefettura		1
Visure MCTC – CCIAA – SIATEL – INI-PEC		960
Richieste di emissione Ordinanza ingiunzione alla Prefettura per verbali elevati anche da altri settori		4
Richieste dati agenzia di noleggio/uffici anagrafe comunali		163
Notifiche Italia ed estero		351
Servizio di O.P. Presso i seggi elettorali	2	9 - unità impegnate
Rassegna stampa		365
Rivista della Provincia" Nuova ipotesi" periodico on line bimestrale		-
Utenti interni Biblioteca		3
Utenti esterni Biblioteca		15

Indicatore Obiettivi

N. Obiettivi previsti nel PEG/Piano della Performance	N. Raggiunti	N. Non raggiunti	N. Non valutabili	N. Parzialmente raggiunti
9	4	1	1	3

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

Indicatori Risorse Umane

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

Le risorse umane impiegate:

Categoria	Profilo Professionale	Tempo Indeterminato	Tempo determinato
Dirigenti	Dirigenti	1	
A	Operatore attività di servizi	2	
B	Addetto servizi amministrativi	30	
B	Addetto ai servizi di accoglienza e vigilanza	1	
B	Addetto ai servizi tecnici	1	
B	Operatore grafico internet	1	
B3	Collaboratore amministrativo contabile	1	
B3	Collaboratore informatico	1	
C	Istruttore amministrativo	11	
C	Istruttore tecnico	1	
C	Istruttore contabile	3	
C	Informatico	5	
D	Funzionario amministrativo	4	
D	Funzionario tecnico	1	
D	Funzionario contabile	2	1
D3	Funzionario esperto amministrativo	1	
D3	Agronomo	1	
D3	Funzionario esperto contabile	2	
D3	Funzionario esperto informatico	1	
Totale		70	1

Nr. Personale C.d.r.	71
Nr. Totale dipendenti	455
Spesa personale C.d.r. (cassa)	2.225.977,00
Spesa totale personale (cassa)	15.255.031,83

Indicatori Risorse Finanziarie

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

Per l'esercizio 2022 sono state gestite le seguenti risorse finanziarie correnti (escluse le risorse finanziarie per stipendi e mutui):

Spesa corrente				
Previsione definitiva	Impegnato	Liquidato	Residuo	Economia
18.755.496,18	18.292.415,24	18.136.852,46	155.562,78	463.080,94

Risorse così distribuite:

Descrizione:	Importo
Servizio tesoreria e rimborso somme	21.415,58
Spese economato Gestione imposte, tasse vetture ed immobili	53.048,03
Accesso a banche dati e pubblicazioni	9.875,40
Manutenzione e sicurezza HW, SW e apparecchiature varie	234.348,58
Assistenza procedure informatiche	24.379,00
Telecomunicazione e trasmissione dati	223.939,93
Noleggio beni e Attrezzature	33.161,08
Materiale consumo sistema informatico	5.978,00
Altre attività	17.686.269,64
Indennità di missione	0,00
Totale	18.292.415,24

Indicatore Attività

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

Attività	N.
Accertamenti	2.475
Impegni	1.234
Mandati	4.390
Reversali	4.218
Gare indette	16
Gare espletate	12
Gare espletate UREGA	1
Gare definite con aggiudicazione	10
Gare definite con aggiudicazione UREGA	1
Gare sospese o annullate	0
Contenziosi	0
Contratti pubblici stipulati	19
Contratti privati stipulati	85
Provvedimenti Concessione stradali e rinnovi	119
Postazioni di lavoro informatizzata	355
Licenze software in uso e mantenute	32
Accessi al sito web istituzionale	386.341
Abbonamenti a riviste digitali	3
Utenze telefonia mobile	160
Utenze telefonia fissa	318
Utenti abilitati allo smart working	25
Server locali	24
Server in cloud	20
Caselle posta elettronica	690
Caselle posta elettronica certificata	38
Firme digitali	36

Indicatore Obiettivi

N. Obiettivi previsti nel PEG/Piano della Performance	N. Raggiunti	N. Non raggiunti	N. Non valutabili	N. Parzialmente raggiunti
10	8	0	2	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

Indicatori Risorse Umane

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

Le risorse umane impiegate:

Categoria	Profilo Professionale	Tempo Indeterminato	Tempo determinato
Dirigenti	Dirigenti		1
A	Operatore attività di servizi	5	
B	Addetto servizi amministrativi	41	
B	Autista	6	
	Addetto ai servizi di accoglienza e vigilanza	2	
B	Operatore informatico	1	
B	Cantoniere	2	
B3	Collaboratore amministrativo contabile	2	
C	Istruttore amministrativo	12	
C	Istruttore contabile	2	
D	Funzionario amministrativo	2	
D	Assistente sociale	2	
D3	Funzionario esperto servizi sociali	1	
D3	Funzionario esperto amministrativo	1	
	Totale	79	1

Nr. Personale C.d.r.	80
Nr. Totale dipendenti	455
Spesa personale C.d.r. (cassa)	2.755.897,00
Spesa totale personale (cassa)	15.255.031,83

Indicatori Risorse Finanziarie
Politiche Attive del Lavoro e dell'Istruzione Solidarietà
Sociale, Provveditorato Trasporti, URP, Formazione

Per l'esercizio 2022 sono state gestite le seguenti risorse finanziarie correnti (escluse le risorse finanziarie per stipendi e mutui):

Spesa corrente				
Previsione definitiva	Impegnato	Liquidato	Residuo	Economia
7.246.533,54	6.443.983,02	5.699.682,54	744.300,48	782.550,52

Risorse così distribuite:

Descrizione:	Importo
Rette- Interventi ed iniziative per l'integrazione di persone con handicap	2.564.643,77
Fitti locali – spese varie per le scuole	1.147.640,90
Trasporto studenti	170.000,00
Assicurazioni immobili – RCT – RC ed altre	82.469,38
Servizio mensa dipendenti	160.826,86
Pulizia locali	107.930,16
Manutenzione porti e Fari	4.000,00
Gestione automezzi e acquisto carburante	10.000,00
Spese servizi di noleggio	9.987,23
Spese officina	9.500,00
Spese utenze	2.100.000,00
Funzionamento Commissione idoneità Trasportatori	408,00
Trasferimenti a scuole per Agrigento 22/25	50.000,00
Oneri per ufficio regionale	23.000,00
Oneri aggiornamento dipendenti	3.119,00
Rimborso missioni ispettive e non	457,72
Totale	6.443.983,02

Indicatore Attività

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

Attività		N.
Istituti scolastici		24
Istituto musicale "Toscanini" Ribera		1
Classi		1.068
Studenti iscritti		20.734
Trasporto studenti con handicap		150
Borse di studio assegnate		2.375
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		240
Assistiti - servizio igienico personale		73
Autorizzazione apertura autoscuola		2
Autorizzazione apertura studi di consulenza automobilistica		6
Sessione di esami per autotrasportatori conto terzi		2
Corsi di formazione in house		-
Giornate di formazione		-
Dipendenti partecipanti		25
Corsi webinar:		
- Giornate Formative		23
Patrocini Concessi		-
Sedi URP	Sede centrale di Agrigento	1
	Sedi periferiche	6
	Sportelli Agrigento	2
Contatti ricevuti dall'Urp		7.425

Indicatore Obiettivi

N. Obiettivi previsti nel PEG/Piano della Performance	N. Raggiunti	N. Non raggiunti	N. Non valutabili	N. Parzialmente raggiunti
9	9	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

Indicatori Risorse Umane

Infrastrutture Stradali Edilizia Scolastica, Patrimonio e Manutenzione

Le risorse umane impiegate:

Categoria	Profilo Professionale	Tempo Indeterminato	Tempo determinato
Dirigenti	Dirigenti		1
A	Operatore attività di servizi	2	
B	Operatore Tecnico Professionale	15	
B	Addetto servizi amministrativi	8	
B	Addetto ai servizi di accoglienza e vigilanza	3	
B	Addetto servizi tecnici	3	
B	Cantoniere	50	
B	Elettromeccanico	1	
B3	Assistente ai lavori	2	
C	Capo Cantoniere	11	
C	Istruttore Tecnico	8	
C	Istruttore amministrativo	5	
C	Istruttore contabile	1	
D	Funzionario Tecnico	9	1
D	Funzionario amministrativo	2	
D3	Ingegnere	2	
D3	Architetto	3	
D3	Geologo	1	
	Totale	126	2

Nr. Personale C.d.r.	128
Nr. Totale dipendenti	455
Spesa personale C.d.r. (cassa)	4.397.268,00
Spesa totale personale (cassa)	15.255.031,83

Indicatori Risorse Finanziarie

Infrastrutture Stradali Edilizia Scolastica, Patrimonio e Manutenzione

Per l'esercizio 2022 sono state gestite le seguenti risorse finanziarie correnti (escluse le risorse finanziarie per stipendi e mutui):

Spesa corrente				
Previsione definitiva	Impegnato	Liquidato	Residuo	Economia
3.625.868,38	2.858.718,14	2.305.126,44	553.591,70	767.150,24

Risorse così distribuite:

Descrizione	Importo
Gestione automezzi e carburante	232.390,63
Indennita' di missione	930,00
Risarcimenti danni e contenzioso	554.073,47
Energia elettrica- consumo acqua gas	179.252,50
Attrezzi segnaletica stradale	0,00
Prestazioni professionali	3.804,67
Manutenzione ordinaria strade	0,00
Manutenzione ordinaria edilizia scolastica	0,00
Manutenzione ordinaria patrimonio	179.490,36
Altre spese	1.708.776,51
Totale	2.858.718,14

Indicatore Attività

Infrastrutture Stradali Edilizia Scolastica, Patrimonio e Manutenzione

Attività Servizio Edilizia Scolastica	N.
Edifici scolastici della Provincia (Plessi)	90
Edifici scolastici di proprietà (Plessi)	72
Edifici scolastici in locazione/comodato d'uso (Plessi)	18
Progetti esecutivi per lavori di M.O. e M.S. (progettazione interna)	1
Progetti documento di fattibilità tecnico economica per opere pubbliche (progettazione interna)	-----
Interventi di manutenzione straordinaria conclusi	2
Interventi di manutenzione in corso	n. 6 appalti M.S. n. 1 appalto M.O.
Lavori nuove opere pubbliche	2
Incarichi Progetti interni eseguiti per Opere Pubbliche	1

Attività Servizio Infrastrutture Stradali	N.
Incarichi Progetti interni eseguiti per opere pubbliche	46
Strade sottoposte a manutenzione straordinaria	116
Lavori di interventi di manutenzione straordinaria conclusi nell'anno	---
Lavori di interventi di manutenzione ordinaria conclusi nell'anno	21
Progetti di M.S. e M.O.	9

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 PEG/Piano della Performance	N. Raggiunti	N. Non raggiunti	N. Non valutabili	N. Parzialmente raggiunti
9	8	0	0	1

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

Indicatori Risorse Umane

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

Le risorse umane impiegate

Categoria	Profilo Professionale	Tempo Indeterminato
Dirigenti	Dirigenti	1
A	Operatore attività di servizi	3
B	Addetto servizi amministrativi	17
B	Addetto ai servizi di accoglienza e vigilanza	2
B	Addetto servizi Tecnici	4
B	Cantoniere	2
B	Operatore Tecnico Professionale	3
B	Giardiniere	1
B3	Collaboratore amministrativo contabile	5
C	Istruttore amministrativo	9
C	Perito agrario	1
C	Istruttore contabile	2
D	Funzionario Tecnico	4
D	Funzionario amministrativo	1
D	Giornalista pubblico	1
D3	Geologo	1
D3	Architetto	1
D3	Funzionario esperto amministrativo	3
D3	Funzionario esperto culturale	1
Totale		62

Nr. Personale C.d.r.	62
Nr. Totale dipendenti	455
Spesa personale C.d.r. (cassa)	2.073.009,00
Spesa totale personale (cassa)	15.255.031,83

Indicatori Risorse Finanziarie

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

Per l'esercizio 2022 sono state gestite le seguenti risorse finanziarie correnti (escluse le risorse finanziarie per stipendi e mutui):

Spesa corrente				
Previsione definitiva	Impegnato	Liquidato	Residuo	Economia
162.792,13	125.710,68	52.481,07	73.229,61	37.081,45

Risorse così distribuite:

Descrizione:	Importo
Risanamento ambientale	68.547,35
Spese protezione civile	3.872,60
Giardino botanico	1.703,61
Acquisto beni di consumo	9.380,99
Acquisto beni per promozione turistica	14.837,00
Spese formazione volontari Protezione Civile	11.602,00
Convenzioni Associazioni di volontariato	7.000,00
Oneri di contenzioso	4.672,53
Indennità di missione	4.094,60
Totale	125.710,68

Indicatore Attività

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

Attività	N.
Interventi di risanamento ambientale	45
Discariche abusive riscontrate	3
Ditte/impianti con iscrizioni nel registro prov.le, che esercitano attività di gestione/recupero rifiuti	18
Strutture ricettive	744
- Totale posti letto	18.882
Autorizzazioni rilasciate strutture ricettive	124
Licenze rilasciate per esercizio caccia e pesca	7
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. ... contratto aperto), gestione e aggiornamento giornaliero del sito internet dell'Ente sul turismo, Servizio dell'Osservatorio Turistico Regionale.	
Interventi di protezione civile	30
Partecipazione alla gestione di eventi su richiesta dei comuni	47
Interventi per il superamento dell'emergenza COVID 19	99
Interventi per attivazione piano persone scomparse	3
Interventi per allerta meteo	4
Interventi campagna antincendio boschivo	19
Associazioni coinvolte	22
Scolaresche utenti Giardino Botanico	277
Visitatori Giardino Botanico	650

Indicatore Obiettivi

N. Obiettivi previsti nel PEG/Piano della Performance	N. Raggiunti	N. Non raggiunti	N. Non valutabili	N. Parzialmente raggiunti
6	3	1	0	2

Report triennali dei Centri di Responsabilità

Descrizione	2020	2021	C.d.r. 2021	2022	C.d.C. 2022
Spese risorse umane	97.952	1.885.064	Capo di Gabinetto Formazione URP	45.445	Capo di Gabinetto
Risorse finanziarie correnti	6.102	462		0	
Risorse finanziarie investimento	0	0		0	
Spese risorse umane	2.010.025	2.682.880	Direzione, Controlli Anticorruzione e Trasparenza Risorse Umane e Innovazione Tecnologica Avvocatura	2.239.124	Direzione Controlli Anticorruzione e Trasparenza Risorse Umane e Avvocatura e Affari Legali
Risorse finanziarie correnti	549.422	666.661		126.952	
Risorse finanziarie investimento	59.910	153.181		0	
Spese risorse umane	1.179.303	1.172.682	Politiche Attive del Lavoro e dell'Istruzione Solidarietà sociale. Trasporti, RPD Provveditorato	2.755.897	Politiche Attive del Lavoro e dell'Istruzione Solidarietà sociale. Provveditorato Trasporti, URP e Formazione (Al settore sono stati accorpati nuovi servizi)
Risorse finanziarie correnti	4.147.512	6.433.830		6.441.359	
Risorse finanziarie investimento	0	0		90.000	
Spese risorse umane	990.652	1.870.897	Ragioneria Generale ed Economato Attività Negoziabile: Contratti, gare e concessioni	2.225.977	Ragioneria Generale ed Economato Attività Negoziabile: Contratti, gare e concessioni Innovazioni Tecnologiche (Al settore è stato accorposto un nuovo servizio)
Risorse finanziarie correnti	70.107	72.403		18.292.415	
Risorse finanziarie investimento	0	0		254.966	
Spese risorse umane	2.217.216	1.567.853	Affari Generali, Stampa, Polizia Provinciale	1.518.310	Segreteria e Servizi Amministrativi Affari Generali Stampa Polizia provinciale RPD
Risorse finanziarie correnti	987.632	234.745		201.305	
Risorse finanziarie investimento	95.321	0		0	

Descrizione	2020	2021	C.d.r. 2021	2022	C.d.C. 2022
Spese risorse umane	2.200.388	2.190.897	Ambiente Turismo Attività Economiche e produttive, Protezione Civile e Giardino Botanico	2.073.009	Ambiente Turismo Attività Economiche e produttive, Protezione Civile e Giardino Botanico
Risorse finanziarie correnti	270.633	269.211		98.311	
Risorse finanziarie investimento	19.162	0		89.700	
Spese risorse umane	---	4.579.329	Infrastrutture Stradali Edilizia Scolastica Patrimonio e Manutenzione	4.397.268	Infrastrutture Stradali Edilizia Scolastica Patrimonio e Manutenzione
Risorse finanziarie correnti	---	2.826.808		2.858.718	
Risorse finanziarie investimento	---	13.208.046		14.091.677	

Parte Terza

Spese Investimenti
Set di report per centri di responsabilità

SPESE INVESTIMENTO TITOLO 2

ANNO 2022

COD.	CENTRI DI COSTO	PREVISIONE	IMPEGNATO	ECONOMIE	IMPEGNI PER SPESE ESIGIBILI IN ESERCIZI SUCCESSIVI PER REISCRIZIONE, FPV, VARIAZIONE CRONOPROGRAMMA ED ESIGIBILITA POSTICIPATA (1)
10303	Provveditorato-Economato	90.000,00	90.000,00	0,00	
10501	Patrimonio E Manut.Immobili	446.488,06	382.578,06	63.910,00	
10503	Giardino Botanico	500.450,00	67.842,54	20.66	432586,8
10903	Servizi Informatici	163.746,60	162.754,66	991,94	
20102	Edilizia Scolastica	16.836.261,18	4.706.861,59	2.139.614,48	9.989.785,11
40101	Turismo	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00
60103	Espropriazioni	126.000,00	92.211,87	33.788,13	0,00
60104	Viabilita'	40.508.240,38	9.002.237,61	5.397.894,28	26.108.108,49
70801	Protezione Civile	2.000,00	1.858,06	141,94	
TOTALE		58.693.186,22	14.526.344,39	7.636.361,43	36.530.480,40

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)

Parte Quarta

Relazione acquisti beni e servizi Consip/MEPA

RELAZIONE ACQUISTI BENI E SERVIZI AI SENSI DELL'ART. 26 L. 488/1999 E SS. MM.E II. (ESERCIZIO 2022)

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 2022 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. 233 Determinazioni di liquidazioni riferite ad acquisti di beni e servizi di cui:

- n. 93 provvedimenti mediante convenzione Consip;
- n. 73 provvedimenti mediante MePa (ODA; RDO, trattativa diretta)
- n. 67 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 2022	% Importo
Arredi e complementi di arredo	0	0	0	€ 0,00	0%
Servizi assicurativi finanziari, postali e amministrativi			€ 26.715,94	€ 26.715,94	1%
Hardware, Software e servizi itc	€ 157.902,91	€ 463.363,90	€ 6.953,47	€ 628.220,28	19%
Energia elettrica, gas, utenza idrica			€ 169.586,44	€ 169.586,44	5%
Servizi al territorio		€ 302.163,50	€ 22.294,89	€ 324.458,39	10%
Cancelleria, abbonamenti, testi, macchine per ufficio, materiale di consumo	€ 36.998,97	€ 157,28	€ 71.225,18 (economato) € 35.339,67	€ 143.721,10	4%
Beni e servizi agli immobili		€ 96.664,45	€ 1.252.048,91	€ 1.348.713,36	41%
Veicoli, carburanti e lubrificanti	€ 225.285,29		€ 162.525,77	€ 387.811,06	12%
Telecomunicazioni, elettronica e servizi accessori	€ 38.463,96	€ 1.151,44		€ 39.615,40	1%
Alimenti, ristorazione e buoni pasto	€ 184.291,18			€ 184.291,18	6%
Beni e Servizi al personale		€ 25.780,37	€ 3.737,68	€ 29.518,05	1%
Materiali vari per la sicurezza, beni di consumo per emergenza da Covid-19.		€ 5.075,20		€ 5.075,20	0%
TOTALE	€ 642.942,31	€ 894.356,14	€ 1.750.427,95	€ 3.287.726,40	100%

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

Modalità di acquisto	Importo acquisti 2022	Importo acquisti 2021
Convenzione Consip	€ 642.942,31	€ 238.500,21
Mercato elettronico	€ 894.356,14	€ 743.698,73
Altro	€ 1.750.427,95	€ 574.457,38
Non rilevabile	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 3.287.726,40	€ 1.556.656,32 *

La spesa complessiva per l'acquisto di beni e servizi è aumentata rispetto al 2021. Significative variazioni di spesa in aumento si registrano nelle sezioni: "Hardware, software e servizi itc", "Servizi al territorio", "Beni e servizi agli immobili", "Veicoli, carburanti e lubrificanti" e "Alimenti, ristorazione e buoni pasto". Tali aumenti di spesa sono correlati ai maggiori finanziamenti destinati alla reingegnerizzazione del sistema informatico dell'ente, al rinnovo dei contratti relativi ai servizi informatici e telematici, ai finanziamenti per i servizi riguardanti la costruzione di un nuovo Liceo Scientifico, nonché ai finanziamenti a valere sul PNRR per la messa in sicurezza degli edifici scolastici.

Per quanto attiene alle modalità di acquisto, emerge un aumento del ricorso alle Convenzioni Consip attive relative a determinati tipi di beni-servizi. Il ricorso al MEPA ha riguardato per lo più i servizi di aggiornamento, manutenzione e assistenza ai software e hardware. 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.

* Nel presente prospetto viene riportato l'esatto importo degli acquisti a rettifica di quello rappresentato nel referto 2021 pari a € 3.060.655,97. Ciò è stato determinato da un mero errore di digitazione, stante che alla sezione "Energia elettrica, gas, utenza idrica" è stata indicata la spesa di € 1.671.183,65 anziché di € 167.183,65.

Agrigento, 04/12/2023

Segreteria Generale
Direzione, Controlli, Anticorruzione e Trasparenza

Il Responsabile
F.to Dott.ssa Grazia Cani

Il Segretario Generale
F.to Avv. Pietro Amorosia