



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

REPORT CONCLUSIVO
CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA
ANNO 2021

A cura di:

Avv. Pietro Amorosia (Segretario Generale)

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

CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA ANNO 2021

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

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

Sulla base di quanto previsto nel succitato Piano di Auditing 2021 al fine di rendere più incisivo il controllo, è stata effettuata, altresì, un'altra indagine a campione avente carattere "oggettivo" e non "soggettivo" nel senso che ha interessato una determinata categoria di atti e non un particolare settore dell'Ente.

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

1° TRIMESTRE 2021

Campione esaminato:

A seguito di estrazione del 13 aprile 2021, giusto verbale n2/2021, sono state esaminate le determinazioni dirigenziali di impegno di spesa e altri atti adottati nel 1° trimestre 2021 dai settori /servizi:

- 1) Politiche Attive del Lavoro e dell'Istruzione, Solidarietà Sociale, Trasporti, RPD, Provveditorato.
- 2) Infrastrutture Sradali, Edilizia Scolastica, Patrimonio e Manutenzione".
- 3) Ragioneria Generale, Economato, Attività Negoziali: Gare e Concessioni
- 4) Risorse Umane
- 5) Direzione, Controlli, Anticorruzione e Trasparenza.

A riguardo si rappresenta che il servizio "Direzione, Controlli, Anticorruzione e Trasparenza." nel periodo di che trattasi non ha adottato provvedimenti di impegno di spesa e/o altri atti diversi da impegno di spesa.

Atti verificati:

TIPOLOGIA	NUMERO
Impegni di spesa	2
Altri atti	33

PERCENTUALE ATTI CON CRITICITA' LIEVI	PERCENTUALE ATTI SENZA CRITICITA'
3,00%	97,00%

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

TIPOLOGIA DI ATTI	
Affidamento lavori	1
Acquisizione di beni e servizi tramite procedura negoziata	5(Affidamenti diretti)
Acquisizione di beni e servizi tramite MEPA	4
Concessione di contributi e di benefici economici	/
Affidamento di incarichi professionali	/
Autorizzazioni Ambientali	10

2°TRIMESTRE 2021

Campione esaminato:

A seguito di estrazione del 05 luglio 2021, giusto verbale n3/2021 ,sono state esaminate le determinazioni dirigenziali diverse da impegni di spesa e i contratti adottati nel 2° trimestre 2021, relative al mese di giugno, dai settori /servizi:

- 1)Politiche Attive del Lavoro e dell'Istruzione, Solidarietà Sociale, Trasporti, RPD, Provveditorato.
- 2) Affari Generali,Avvocatura,U.R.P.,Stampa,Polizia Provinciale
- 3)Innovazione Tecnologica
- 4)Risorse Umane
- 5)Direzione, Controlli, Anticorruzione e Trasparenza.

A riguardo si rappresenta che i servizi "Risorse Umane" e "Direzione, Controlli, Anticorruzione e Trasparenza." nel periodo di che trattasi non hanno adottato determinazioni diverse da impegni di spesa.

Atti verificati:

TIPOLOGIA	NUMERO
Determinazioni Dirigenziali diverse da impegni di spesa	22

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

Con riferimento, invece, ai contratti da sottoporre a verifica, si significa che, durante il mese di giugno 2021, giusta comunicazione mail del 30/07/2021 del titolare P.O. "Attività Negoziale e Contratti," è stata stipulata n1 scrittura privata dal settore "Infrastrutture stradali, Edilizia Scolastica, Patrimonio e Manutenzioni". Detto atto non presenta criticità.

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

TIPOLOGIA DI ATTI	
Affidamento lavori	/
Acquisizione di beni e servizi tramite procedura negoziata	2+7(Affidamenti diretti)
Acquisizione di beni e servizi tramite MEPA	5
Concessione di contributi e di benefici economici	/
Affidamento di incarichi professionali	/
Autorizzazioni Ambientali	8

3° TRIMESTRE 2021

Campione esaminato:

A seguito di estrazione del 04 ottobre 2021, giusto verbale n.4/2021, sono state esaminate le determinazioni dirigenziali afferenti impegni di spesa e contratti adottati nel 3°trimestre 2021 dai settori/servizi:

- 1) "Affari Generali, U.R.P., Stampa, Polizia Provinciale".
- 2) "Ambiente, Turismo, Attività Economiche e Produttive, Protezione Civile, Giardino Botanico".
- 3) "Direzione, Controlli, Anticorruzione e Trasparenza."
- 4) "Risorse Umane".
- 5) "Innovazione Tecnologica".

A riguardo si rappresenta che il settore "Ambiente, Turismo, Attività Economiche e Produttive, Protezione Civile, Giardino Botanico " e il servizio "Direzione, Controlli, Anticorruzione e Trasparenza," nel periodo di che trattasi non hanno adottato alcun provvedimento di impegno di spesa.

Atti verificati:

TIPOLOGIA	NUMERO
Impegni di spesa	11

PERCENTUALE ATTI CON CRITICITA' LIEVI	PERCENTUALE ATTI SENZA CRITICITA'
0,00%	100,00%

Con riferimento ,invece, ai contratti da sottoporre a verifica, si significa che durante il mese di settembre 2021, giusta comunicazione mail del 01/12/2021 del titolare P.O. "Attività Negoziale e Contratti," relativamente ai settori interessati non è stato stipulato alcun tipo di contratto o scrittura privata .

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

TIPOLOGIA DI ATTI	
Affidamento lavori	3
Acquisizione di beni e servizi tramite procedura negoziata	2(Affidamenti diretti)
Acquisizione di beni e servizi tramite MEPA	20
Concessione di contributi e di benefici economici	/
Affidamento di incarichi professionali	/
Autorizzazioni Ambientali	10

4° TRIMESTRE 2021

Campione esaminato:

A seguito di estrazione del 05 gennaio 2022, giusto verbale n.01/2022, sono state esaminate le determinazioni dirigenziali diverse da impegni di spesa e i contratti adottati nel 4°trimestre 2021dai settori/servizi:

- 1)"Politiche Attive del Lavoro e dell'Istruzione, Solidarietà Sociale, Trasporti, RPD, Provveditorato."
- 2) "Infrastrutture Stradali, Edilizia Scolastica, Patrimonio e Manutenzione".
- 3) "Risorse Umane e Innovazione Tecnologica"
- 4) "Ragioneria Generale, Economato, Attività Negoziali:Contratti, Gare e Concessioni"
- 5)"Gabinetto/Formazione"

A riguardo si rappresenta che il servizio " Gabinetto/Formazione" nel periodo di che trattasi non ha adottato alcun provvedimento

Atti verificati:

TIPOLOGIA	NUMERO
Determinazioni dirigenziali diverse da impegni di spesa	51

PERCENTUALE ATTI CON CRITICITA' LIEVI	PERCENTUALE ATTI SENZA CRITICITA'
10,00%	90,00%

Con riferimento ,invece, ai contratti da sottoporre a verifica, si significa che, durante il mese di ottobre 2021, giusta comunicazione mail del15/02/2021 del titolare P.O. "Attività Negoziale e Contratti,"sono stati stipulati n2 contratti e n36 scritture private.

Relativamente alle suddette scritture private, si specifica che n 34 sono patti di accreditamento del settore "Politiche Attive del Lavoro e dell'Istruzione, Solidarietà Sociale, Trasporti, RPD, Provveditorato," mentre n 2 riguardano concordamento nuovi prezzi del settore "Infrastrutture stradali, Edilizia Scolastica, Patrimonio e Manutenzioni". Detti atti non presentano criticità.

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

TIPOLOGIA DI ATTI	
Affidamento lavori	8
Acquisizione di beni e servizi tramite procedura negoziata	5 (n 3 Affidamenti diretti)
Acquisizione di beni e servizi tramite MEPA	23
Concessione di contributi e di benefici economici	/
Affidamento di incarichi professionali	/
Autorizzazioni Ambientali	4

CAMPIONAMENTO ANNUALE

Sono state, pertanto, verificate, nell'anno 2021, complessivamente n. **232** determinazioni dirigenziali di cui n.**13** impegni di spesa, n**106**, atti amministrativi diversi da impegni di spesa e contratti, n.**32** autorizzazioni ambientali, n **69** acquisizioni di beni e servizi, n.**12** affidamenti lavori.

Sono stati , altresì', verificati n **2** contratti e n **37** scritture private

RISULTANZE

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

- Carente indicazione della normativa in materia di impegno di spesa;
- Mancata attestazione dei responsabili del procedimento e del dirigente sull'assenza di conflitto di interesse
- Erronea indicazione della dicitura "il responsabile unico del procedimento" anziché "il responsabile del procedimento"

Si è evidenziato, invece, con riferimento alle procedure semplificate relative agli affidamenti sotto soglia comunitaria, che le determinazioni a contrarre, per l'acquisizione di beni e servizi, di uno stesso settore non contengono le ragioni della scelta del fornitore.

E' stato, comunque, sempre rispettato il principio di rotazione previsto per i predetti affidamenti sotto soglia comunitaria, dal comma 1 dell'art 36 del più volte citato D. Lgs 50/2016.

E' emerso, altresì, che in alcuni dei suddetti provvedimenti non è stato indicato il responsabile unico del procedimento e/o l'eventuale disposizione di nomina.

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

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

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

AZIONI CORRETTIVE

Relativamente ai provvedimenti che presentavano una carente indicazione delle disposizioni normative di impegno di spesa, i direttori sono stati invitati a indicare, per il futuro, nei suddetti provvedimenti la normativa in materia.

Relativamente, invece, agli affidamenti sotto soglia comunitaria nei provvedimenti relativi alle procedure semplificate di cui all'art.36 del codice dei contratti i direttori sono stati invitati a indicare nella determinazione a contrarre: **a)** motivazione ampia circa le ragioni della scelta dell'affidatario **b)** il responsabile unico del procedimento e/o l'eventuale disposizione di nomina.

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

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

ACCESSO ISPETTIVO

Con Direttiva del Segretario Generale n.12 del 09/07/2021 è stato stabilito di effettuare, per l'anno in corso, l'accesso ispettivo, previsto e disciplinato dal Piano di Auditing

Controllo Interni, anno 2021, presso il servizio Edilizia Scolastica al fine di accertarne la regolarità amministrativa – contabile dell'attività espletata durante il 1° semestre.

La predetta direttiva prevedeva espressamente, con riguardo all'attività dei gruppi tecnici-edilizia scolastica, di sottoporre a verifica i procedimenti relativi a pianificazione, progettazione, direzione lavori di edilizia scolastica ricadente nel territorio provinciale come meglio appresso specificati:

- 1) Procedimenti riguardanti la conduzione dei lavori di edilizia scolastica ;
- 2) Provvedimenti di approvazione atti di collaudo, svincolo polizze, rata di saldo;
- 3) Procedimenti riguardanti i contratti di lavoro quali: esame riserve, proroga contratto, contenzioso, risoluzione contratto;
- 4) Provvedimenti di approvazione disciplinare di incarico per servizi di ingegneria e architettura;
- 5) Procedure di approvazione progetto e approvazione perizia di variante e/o suppletiva.
- 6) Atti di liquidazione certificati di pagamento;
- 7) Atti di liquidazione competenze tecniche;

La citata direttiva prevedeva ,altresì, il controllo circa l'effettivo inserimento negli atti adottati dell'attestazione del responsabile del procedimento e del dirigente sull'assenza di conflitto d'interesse ex art.6 bis legge 241/90 come introdotto con legge 190/2012.

Procedure sottoposte a verifica

La verifica si è svolta il 23 settembre ed ha riguardato la regolarità delle procedure riguardanti la conduzione dei lavori di edilizia scolastica ,gli atti di liquidazione certificati di pagamento, i provvedimenti di approvazione disciplinare di incarico per servizi di ingegneria e architettura e gli atti di liquidazione competenze tecniche.

Relativamente, invece, ai punti 2, 3 e 5 della suddetta direttiva si dà atto che il servizio nel periodo di che trattasi non ha adottato alcun provvedimento.

Procedimenti riguardanti la conduzione dei lavori di edilizia scolastica e atti di liquidazione certificati di pagamento

Il servizio in questione provvede all'aggiornamento della programmazione degli interventi in materia di edilizia scolastica in attuazione dell'art 10 del D.L.12 settembre 2013 n 104, convertito in legge 8 novembre 2013 n. 128, recante misure urgenti in materia di Istruzione, Università e Ricerca, anno 2020, finalizzato a favorire interventi straordinari di ristrutturazioni, miglioramento, messa in sicurezza, adeguamento antisismico, efficientamento energetico di immobili adibiti all'istruzione scolastica statale, di proprietà degli enti locali, nonché la costruzione di nuovi edifici scolastici pubblici.

Nel corso del 1° semestre 2021 il servizio edilizia scolastica non ha adottato procedimenti relativi a lavori per la costruzione di nuovi edifici scolastici.

Sono stati ,invece, adottati provvedimenti di liquidazione di certificati di pagamento relativi a lavori di manutenzione ordinaria di immobili scolastici di proprietà o in uso a qualsiasi titolo a questo Ente, provvedimenti di liquidazione di certificati di pagamento relativi a lavori di manutenzione straordinaria degli edifici scolastici di proprietà di questo Ente, nonché, provvedimenti di liquidazione di certificati di pagamento relativi a lavori di completamento di nuova costruzione di un edificio scolastico il cui progetto era stato approvato in data anteriore al semestre di che trattasi.

Nello specifico sono stati sottoposti a controllo n.2 provvedimenti di liquidazione certificati di pagamento per lavori di manutenzione ordinaria, n.2 provvedimenti di liquidazione certificati di pagamento per lavori di manutenzione straordinaria e n.1 provvedimento di liquidazione di certificato di pagamento per lavori di completamento riguardanti una nuova costruzione di edificio scolastico.

Provvedimenti di approvazione disciplinare di incarico per servizi di ingegneria e architettura

Con decreto interassessoriale n 159 del 10/06/2020 della Regione Siciliana i Liberi Consorzi Comunali sono stati individuati quali soggetti attuatori dei programmi ammessi a finanziamento per interventi di manutenzione straordinaria delle scuole di competenza, attribuendo loro le risorse finanziarie da utilizzare tenendo conto delle effettive esigenze.

Conseguentemente ,al fine di attivare le fasi di programmazione e progettazione dei lavori di adeguamento antisismico, impiantistico e funzionale degli edifici scolastici, già inseriti nella programmazione triennale regionale e nazionale ammessa a finanziamento, il servizio edilizia scolastica ha provveduto all'affidamento ,mediante procedura aperta, degli incarichi di progettazione di fattibilità tecnico economica,definitiva ed esecutiva per i predetti interventi di adeguamento antisismico, impiantistico e funzionale .

Conseguentemente ,sono stati sottoposti a controllo n.3 provvedimenti di approvazione elaborati tecnici e determinazione a contrarre, n.2 provvedimenti di approvazione proposte di aggiudicazione e n.1 provvedimento di variazione disciplinare d'incarico.

Atti di liquidazione competenze tecniche

Nel corso del 1° semestre 2021, l'ufficio preposto del servizio di che trattasi ha eseguito gli adempimenti relativi alle procedure per la liquidazione, a vari professionisti, di somme a saldo delle competenze per l'espletamento dell'incarico di commissari di gara delle procedure aperte per l'affidamento del servizio di progettazione e per funzioni tecniche del R.U.P.

Sono stati ,inoltre,effettuati, contestualmente ai suddetti provvedimenti di liquidazione,i relativi impegni di spesa al fine di rendere disponibile i fondi necessari per assicurare il regolare pagamento.

A riguardo sono stati controllati n.6 provvedimenti di liquidazione competenze dovute ai commissari di gara e n. 1 provvedimento di liquidazione incentivo per funzioni tecniche del R.U.P.-Verificatore- Supporto Amm/vo al R.U.P e Ufficio Gare e Contratti.

Esiti

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

Tutte le procedure sono state sostanzialmente espletate nel rispetto delle disposizioni che regolano la realizzazione e la gestione delle attività in materia di edilizia scolastica.

Dalle suddette procedure sottoposte a verifica non è emersa alcuna irregolarità.

Tutte le determinazioni dirigenziali adottate contengono l'attestazione del responsabile del procedimento circa l'assenza di conflitto di interesse ex art.6 bis L.241//90 come introdotto con legge 190/2012.

P.O. “ DIREZIONE CONTROLLI, ANTICORRUZIONE E TRASPARENZA “ Responsabile Dott.ssa Grazia Cani
--