



COMUNE DI PISA

Tipo Atto : PROVVEDIMENTO DIRIGENTE

N. Atto 159

del 05/02/2024

Proponente : SEGRETARIO GENERALE

**OGGETTO CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA -
DISPOSIZIONI ATTUATIVE PER ANNO 2024**

Uffici Partecipati	
Dirigente ad Interim Direzione 01	PO CULTURA
EQ Avvocatura	PO Promozione e Gestione Turismo
Dirigente Direzione 02	PO Tradizioni Storiche e Eventi
EQ Ufficio Atem gas - Gare - Supporto giuridico di ente - Supporto ai RUP	Dirigente Direzione 08
EQ Gestione Documentale	Dirigente Direzione 09
PO Gestione Economica	Dirigente Direzione 10
TOMARELLI ANTONELLA	PO PNRR - Programmazione LLPP
EQ Sistemi Informativi	PO Verde
Dirigente Direzione 03	Dirigente Direzione 11
EQ Ambiente	PO Edilizia Scolastica
EQ Demanio e Golena	Dirigente Direzione 12
EQ Demografici	Mobilità
EQ Elettorale	PM - Vice Comandante Vicario
EQ Rifiuti	Dirigente Direzione 07
EQ Segreteria e Servizi	PO-ASI2
EQ Suap	PO-CASA
Dirigente Direzione 04	PO Servizi Educativi
CONTRATTI	PO Servizi scolastici
Economato Provveditorato Autoparco	PO PREVENZIONE CORRUZIONE – TRASPARENZA
Dirigente Direzione 05	PO SUPPORTO AL SEGRETARIO GENERALE
PO Prevenzione	SEGRETARIO GENERALE
Dirigente Direzione 06	PO Patrimonio

IL SEGRETARIO GENERALE

Visto l'articolo 147**bis** del TUEL secondo il quale il controllo di regolarità amministrativa è assicurato, nella fase preventiva della formazione dell'atto, da ogni responsabile di servizio e nella fase successiva, sulle determinazioni di impegno di spesa e sugli altri atti amministrativi, scelti secondo una selezione casuale, effettuata con motivate tecniche di campionamento, sotto la direzione del Segretario generale, secondo principi generali di revisione aziendale e modalità definite nell'ambito dell'autonomia organizzativa dell'Ente. Il controllo contabile è invece di competenza del Responsabile del Servizio Finanziario ed è esercitato attraverso il rilascio del parere di regolarità contabile e del visto attestante la copertura finanziaria.

Visto il Regolamento per lo svolgimento del controllo di regolarità amministrativa, approvato con Deliberazione di Giunta Comunale n. 189 del 17.10.2012, ed in particolare:

- l'articolo 3, comma 2 e 3, secondo cui il controllo di regolarità amministrativa, in fase preventiva, è esercitato dal Dirigente o dal Titolare di posizione organizzativa, attraverso il rilascio del parere di regolarità tecnica di cui all'art.49 del TUEL sulle deliberazioni del Consiglio e della Giunta, e attraverso l'attestazione della legittimità, regolarità e correttezza della determinazione e del procedimento ad essa presupposto apposta sulle determinazioni dirigenziali;
- il combinato disposto degli artt. 3, comma 4 e 4, comma 3, secondo il quale il controllo successivo di regolarità amministrativa si svolge sotto la direzione e la responsabilità del Segretario Generale, il quale, con proprio provvedimento annuale, stabilisce le modalità di selezione casuale del campione da assoggettare al controllo.

Tenuto conto che, ai fini del controllo successivo di regolarità amministrativa, sino ad oggi si è proceduto alla verifica a campione, effettuata a consuntivo, con frequenza quadrimestrale, delle categorie di atti individuate annualmente dal Segretario Generale;

Ritenuto che la suddetta modalità ordinaria di svolgimento dei controlli continui a dimostrarsi una modalità efficiente ed efficace di svolgimento del controllo successivo di regolarità amministrativa;

Visto che, con riguardo agli atti di attuazione del PNRR, le circolari della Ragioneria Generale dello Stato n.21 del 14/10/2021, n. 9 del 10/2/2022 e n. 30 dell'11 agosto 2022 impongono agli Enti locali, quali soggetti Attuatori, tra gli altri, obblighi specifici di controllo della regolarità amministrativo-contabile delle procedure e delle spese, da garantirsi attraverso lo svolgimento dei controlli ordinari previsti dalla normativa nazionale vigente, tra i quali rientra il controllo successivo di regolarità amministrativa di competenza del sottoscritto;

Viste le disposizioni attuative del controllo successivo di regolarità amministrativa per l'anno 2023, adottate con provvedimento Direzione 01/94 del 23/01/2023, con cui, a rafforzamento dei controlli sugli atti di attuazione del PNRR, è stato deciso di introdurre un controllo successivo di regolarità amministrativa straordinario in aggiunta al controllo ordinario, su almeno il 50% degli atti mensilmente adottati e classificati su J-iride come PNRR, da eseguirsi con cadenza più ravvicinata rispetto alla cadenza quadrimestrale prevista per il controllo ordinario, così da rendere possibile l'attivazione degli eventuali necessari correttivi in modo più tempestivo rispetto alla data di adozione degli atti.

Considerato che i controlli eseguiti nell'anno 2023 sugli atti di attuazione del PNRR non hanno dato esiti negativi, ma solo esiti pienamente positivi o esiti positivi con rilievi, grazie all'attività di coordinamento e monitoraggio - svolta dal Dirigente coordinatore del PNRR, nel primo semestre 2023, e dall'Unità di coordinamento interfunzionale, costituita con provvedimento a firma del sottoscritto n.1883 del 7712/2022 e aggiornata con provvedimento 1746 del 23/10/2023 - e dato il recepimento dei rilievi via via mossi in sede di controllo di regolarità amministrativa;

Ritenuto comunque opportuno mantenere anche per il 2024, sugli atti di attuazione dei progetti del PNRR, un controllo successivo di regolarità amministrativa straordinario, su un campione pari al 30% degli atti adottati con cadenza mensile e confermare, come previsto nelle disposizioni attuative adottate per il 2023, che, nell'ambito della categoria di atti adottati per l'attuazione del PNRR, saranno sottoposti a controllo successivo di regolarità amministrativa i seguenti atti: determine a contrarre, determine di affidamento di lavori, di servizi, compresi i servizi di ingegneria e architettura, determine di acquisto di forniture, determine di modifica dei contratti durante il periodo di efficacia per lavori servizi e forniture supplementari ex art. 106, comma 2, lett b) e/o per varianti ex art. 106, comma 2, lett c), determina di nomina dei membri delle commissioni giudicatrici in caso di gare con OEV, determine di autorizzazione al subappalto;

Ricordato che, al fine di semplificare le modalità di ricerca dei suddetti atti sul sistema di gestione documentale, è stata creata su J-iride la categoria PNRR che dovrà continuare ad essere utilizzata, per classificare tutti gli atti adottati dalle Direzioni per l'attuazione dei progetti del PNRR e che saranno oggetto di controllo le determine a contrarre, le determine di affidamento di lavori, di servizi, di servizi di ingegneria e architettura, di acquisto di forniture, le determine di modifica dei contratti durante il periodo di efficacia per lavori servizi e forniture supplementari ex art. 106, comma 2, lett b) e per varianti ex art. 106, comma 2, lett c), le determine di nomina dei membri delle commissioni giudicatrici in caso di gare con OEV, le determine di autorizzazione al subappalto;

Preso atto che l'estrazione degli atti con modalità informatiche, attraverso l'utilizzo di specifiche funzionalità dell'applicativo di gestione documentale in uso nell'Ente, garantisce la massima oggettività del sorteggio a campione;

Vista infine la Direttiva a firma del sottoscritto prot. n. 58415 del 24 giugno 2020 recante “*Disposizioni per garantire il rispetto del principio di rotazione negli affidamenti diretti e nelle procedure concorrenziali semplificate di cui all’art. 36, comma 2, lett a) e b) del D.Lgs 50/2016*” con la quale è stato reso operativo un sistema automatico di *alerting* che segnala, a un gruppo c.d. di “monitoraggio rotazione” (monitoraggiorotazione@comune.pisa.it), facente capo al Segretario generale, gli inviti e gli affidamenti disposti dalle Direzioni in deroga al principio di rotazione;

Rilevata la necessità - al fine di garantire il funzionamento del principio di rotazione a livello di Ente – di verificare che le eventuali deroghe allo stesso siano supportate da adeguata motivazione come delineata nella sopra richiamata Direttiva;

Ritenuto che la suddetta attività di indagine sia riconducibile, nell’ambito del sistema dei controlli interni degli Enti locali, al controllo successivo di regolarità amministrativa, oltre che alle funzioni del Segretario Generale in qualità di Responsabile della prevenzione della corruzione e trasparenza;

Confermato quindi, come già prescritto nelle analoghe disposizioni attuative per l’anno 2021 (Direzione 01/291 del 25/02/2021), per l’anno 2022 (Direzione 01/461 del 22/03/2022) e per l’anno 2023 (Direzione 01/94 del 23/01/2023), di sottoporre a controllo successivo di regolarità amministrativa tutte le determinazioni che siano state segnalate con il suddetto *alert* nell’ambito del sistema di monitoraggio della rotazione di cui sopra;

Ritenuto infine opportuno confermare, anche per l’anno 2024, la procedura per la possibile revisione del controllo con esito negativo, da svolgersi in contraddittorio con il Segretario Generale, già formalizzata nel precedente provvedimento n. 213/2016;

DISPONE

- a) di invitare tutte le Direzioni al massimo rispetto delle declaratorie di classificazione degli atti sul programma di gestione documentale J-Iride, come illustrate nel prospetto che si allega al presente atto come **All.1**;
- b) che i seguenti atti adottati per l’attuazione dei progetti del PNRR: determine a contrarre, determine di affidamento di lavori, di servizi, determine di affidamento di servizi di ingegneria e architettura, determine di acquisto di forniture, determine di modifica dei contratti durante il periodo di efficacia per lavori servizi e forniture supplementari ex art.

106, comma 2, lett b) e/o per varianti ex art. 106, comma 2, lett c), determine di nomina dei membri delle commissioni giudicatrici in caso di gare con OEV, determine di autorizzazione al subappalto, al momento del loro caricamento sul programma di gestione documentale J-Iride, siano classificati nella categoria PNRR

- c) di provvedere al controllo successivo di regolarità amministrativa straordinario, a campione, sul 30% degli atti adottati mensilmente per l'attuazione dei progetti del PNRR, sulla base della check-list aggiornata allegata al presente atto come **All.2**,
- d) di confermare, per lo svolgimento del controllo successivo di regolarità amministrativa ordinario dell'anno 2024, le seguenti modalità:
1. saranno sottoposte a indagine a campione, nella percentuale individuata a fianco di ciascuna, con periodicità quadrimestrale, le seguenti tipologie di atti:

SIGLA	CONTENUTO DELL'ATTO	% CAMPIONE
INC	conferimento di incarichi di lavoro autonomo (non comprende i SIA e i Servizi di supporto al RUP)	10%
FO.SER-SIA	acquisizione di forniture e servizi (compresi SIA e Servizi di supporto al RUP) per importi superiori a € 5.000,00	20%
MePA	acquisizione di forniture e servizi attraverso mercato elettronico o piattaforma informatica	10%
LAV	affidamento di lavori di importo superiore a € 30.000,00	20%
VAR	approvazione di varianti di lavori in corso d'opera	10%
COMPLE	affidamento di lavori supplementari (o complementari)	10%
BAN	Provvedimenti di approvazione di bandi e di contributi e di benefici economici in genere	10%
CONTR	provvedimenti di concessione di contributi e di benefici economici in genere di importo superiore a €1.000	10%

2. le determinazioni di affidamento di lavori, di importo superiore a 30.000 euro, e le determinazioni di acquisizione di forniture e servizi, anche tramite Mepa, di importo superiore a 5.000 euro, adottate nel quadrimestre oggetto di controllo che, nell'ambito del monitoraggio sulla rotazione siano state segnalate con l'*alert*, saranno automaticamente sottoposte a controllo successivo di regolarità amministrativa;
3. ove il numero delle determine segnalate con il suddetto *alert* sia inferiore al numero di provvedimenti da controllare nel quadrimestre di riferimento, quantificati applicando le percentuali di cui al punto 1), si ricorrerà all'estrazione casuale da J-Iride degli altri provvedimenti da sottoporre a controllo, fino a concorrenza delle percentuali sopra indicate;

4. al di fuori dei casi di cui al punto 2 e 3, è confermata la modalità casuale di estrazione del campione degli atti da sottoporre a controllo attraverso l'utilizzo delle funzionalità dell'applicativo di gestione documentale in uso nell'ente;
- e) di confermare la procedura per la revisione del controllo con esito negativo, approvata con proprio precedente provvedimento n. 213/2016;
- f) di trasmettere il presente provvedimento a tutti i Dirigenti e a tutti i titolari di P.O.

Il Segretario Generale
Dott. Marco Mordacci

TABELLA ESPLICATIVA CLASSIFICAZIONE DETERMINE SU J-IRIDE

CLASSIFICA J-IRIDE CATEGORIA ATTI	LEGENDA
PNRR AFFIDAMENTO DI LAVORI, SERVIZI, FORNITURE, VARIANTI, LAVORI COMPLEMENTARI, ATTI DI NOMINA DELLE COMMISSIONI, AUTORIZZAZIONI AL SUBAPPALTO ADOTTATI IN ATTUAZIONE DEI PROGETTI DEL PNRR	Determine a contrarre Determine di affidamento di lavori, servizi/forniture, lavori Determine di affidamento lavori e/o servizi e/o forniture supplementari/complementari Determine di approvazione di varianti in corso d'opera Determine di approvazione di subappalti Determine di nomina delle commissioni giudicatrici
LAV AFFIDAMENTO LAVORI (NO VARIANTI -NO LAVORI COMPLEMENTARI)	Determine di affidamento di lavori pubblici
COMPLE AFFIDAMENTO LAVORI COMPLEMENTARI/SUPPLEMENTAR I	Determine di affidamento di Lavori complementari/Supplementari a norma dell'art. 106, comma 1, lett. b) d.lgs.50/2016 , se applicabile, o dell'art. 120, comma 1, lett b) del D.Lgs 36/2003.
VAR VARIANTI IN CORSO D'OPERA	Determine di approvazione di varianti in corso d'opera a norma dell'art. 106, comma 1, lett. c) del d.lgs.50/2016 , se applicabile, o dell'art. 120, comma 1), lett c del D.Lgs 36/2003
FO.SER ACQUISIZIONE BENI E SERVIZI/SIA/SUPPORTO RUP	Determine di acquisizione di beni e di servizi compresi servizi di ingegneria ed architettura (SIA) e servizi di supporto al RUP
MEPA MEPA, CONSIP, START, ACCORDI QUADRO	Determine di acquisizione di beni e di servizi tramite MePA, Start, convenzioni CONSIP, Accordi Quadro ecc..
BAN BANDI CONTRIBUTI	Provvedimenti di approvazione di bandi per la concessione di contributi ordinari e di benefici economici in genere
CONTR PROVVEDIMENTI ASSEGNAZIONE CONTRIBUTI	Provvedimenti di assegnazione di contributi ordinari e straordinari
INC INCARICHI PROFESSIONALI (NO SIA NO SUPPORTO RUP)	Determine di affidamento di incarichi professionali ai sensi dell'art. 7 del D.Lgs 165/2001 e del Regolamento Comunale per il conferimento di incarichi di lavoro autonomo (Del. G.C. n. 81/2019) (<u>ad esclusione dei servizi di architettura e ingegneria e dei servizi di supporto al Rup che sono acquisizioni di servizi disciplinati dal Codice dei contratti pubblici</u>)
CONVENZIONI URBANISTICHE	Provvedimenti di attuazione delle convenzioni urbanistiche
ATTI URBANISTICI	Attribuzione di diversa categoria a unità di spazio, modifica classe di appartenenza
SPONSORIZZAZIONI	Provvedimenti relativi alle procedure per l'individuazione di sponsor
ATTI DI GESTIONE DEL PATRIMONIO	Concessione di beni immobili, locazioni, pagamento spese condominiali, indennità di occupazione, rateazione debito, procedure di vendita.
GESTIONE DEMANIO MARITTIMO	Autorizzazione alla gestione dell'attività di bar/ristorante presso stabilimenti balneari, autorizzazione alla gestione dell'attività di posa ombrelloni e sedie a sdraio

CLASSIFICA J-IRIDE CATEGORIA ATTI	LEGENDA
PEEP	Recesso anticipato dal vincolo convenzionale relativo alla determinazione del prezzo, trasformazione del diritto di superficie in proprietà.
PROVVEDIMENTI POLITICHE DELLA CASA	Approvazione graduatorie alloggi, erogazione contributi a sostegno locazione.
ATTI DI ORGANIZZAZIONE/GESTIONE DEL PERSONALE	Atti di approvazione della microstruttura, attivazione tirocini, atti di gestione del personale interno ecc..
DECADENZE E REVOCHE	Provvedimenti di decadenza e revoca
ALTRO	Tutto ciò che non rientra nelle categorie precedenti. A titolo esemplificativo (e non esaustivo): Determine a contrarre (escluse quelle adottate in attuazione dei progetti del PNRR) Atti di gestione operativa cimiteri (concessione preselle, trasferimento diritto di tumulazione, esumazione..) Disciplina commercio e attività produttive Costituzione in giudizio Provvedimenti economato Provvedimenti società e aziende Provvedimenti in materia di espropri Provvedimenti in materia di igiene e sicurezza nei luoghi di lavori Provvedimenti gestione mobilità (installazione di stalli di sosta, carico/scarico merci, divieto di fermata) Altro

Determinazione n. del Direzione: Oggetto: CUP:				
CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA ATTI PNRR		SI	NO	N.A.
A	PARTE GENERALE			
1	La documentazione relativa all'affidamento (Determina a contrarre, Bando, disciplinare/capitolato/avviso/ecc.) riporta il riferimento al finanziamento da parte dell'Unione europea e all'iniziativa <i>Next Generation EU</i> (relativa missione e componente) e l'emblema dell'UE?			
	Dalla documentazione relativa all'affidamento (Determina a contrarre, Bando, disciplinare/capitolato/avviso/determina di affidamento, ecc.) risulta che la procedura			
	a) rispetta il principio orizzontale del "Do No Significant Harm" (DNSH) ai sensi dell'articolo 17 del Regolamento (UE) 2020/852?			
	b) assicura l'effettiva realizzabilità di milestone e target entro le scadenze concordate a livello europeo?			
	c) assicura che il progetto approvato dia un contributo all'indicatore comune associato alla Misura finanziata dal PNRR?			
	d) prevede il monitoraggio in itinere del corretto avanzamento delle attività per la precoce individuazione di scostamenti nella realizzabilità di target e milestones e la previsione di eventuali azioni correttive?			
	e) contribuisce al principio del tagging clima o del tagging digitale?			
	f) rispetta gli obblighi di informazione, comunicazione e pubblicità previsti dall'art. 34 del Regolamento (UE) 2021/241?			
2	Dalla documentazione relativa all'affidamento (Determina a contrarre, Bando, disciplinare/capitolato/avviso/ecc.) risulta che l'oggetto della procedura rispetta, ove applicabili, i seguenti principi trasversali previsti dal Regolamento (UE) 241/2021:			
	a) Il principio della parità di genere (Gender Equality);			
	b) Il principio di protezione e valorizzazione dei giovani;			
	c) Il principio di superamento dei divari territoriali.			
B	CONFLITTO DI INTERESSI			
1	Nell'atto oggetto di controllo è stata dichiarata l'insussistenza di situazioni di conflitto di interessi, anche potenziale, a carico del Dirigente/Titolare di Posizione organizzativa ed è stata acquisita la dichiarazione di insussistenza del conflitto di interessi e situazioni di incompatibilità del Rup quando è diverso dal Dirigente/ Titolare di Posizione organizzativa?			

Determinazione n. del Direzione: Oggetto: CUP:				
CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA ATTI PNRR		SI	NO	N.A.
2	Nell'atto oggetto di controllo è stato dato atto dell'acquisizione delle Dichiarazioni sostitutive di atto notorio (DSAN), secondo il <i>form</i> predisposto dalla stazione appaltante, in merito all'assenza del conflitto di interessi e situazioni di incompatibilità a carico dei membri del gruppo di lavoro nominato ai sensi dell'art. 4 del Regolamento per gli incentivi delle funzioni tecniche?			
2	Nell'atto oggetto di controllo è stato dato atto dell'acquisizione delle Dichiarazioni sostitutive di atto notorio (DSAN), secondo il <i>form</i> predisposto dalla stazione appaltante, in merito all'assenza del conflitto di interessi e situazioni di incompatibilità a carico dei partecipanti alla gara?			
3	Nell'atto oggetto di controllo è stato dato atto dell'acquisizione delle Dichiarazioni sostitutive di atto notorio (DSAN), secondo il <i>form</i> predisposto dalla stazione appaltante, in merito all'assenza del conflitto di interessi e situazioni di incompatibilità a carico dei componente delle commissari di gara?.			
4	Nell'atto oggetto di controllo si richiede, o si da atto, della richiesta della documentazione utile all'individuazione del titolare effettivo del soggetto realizzatore?			
C RISPETTO NORMATIVA APPALTI E TUEL				
1	La determina a contrarre/di affidamento contiene le informazioni essenziali richieste dall'art. 17, comma 2, del D.Lgs 36/2023?			
2	Il CIG e il CUP sono stati riportati nella documentazione relativa all'affidamento?			
3	La procedura rispetta quanto previsto dalla normativa applicabile con particolare riguardo: 1) ai principi di trasparenza, libera concorrenza, proporzionalità, parità di trattamento e non discriminazione; 2) alle procedure di scelta del contraente; 3) ai criteri di aggiudicazione; 4) alla verifica dell'insussistenza delle cause di esclusione			
4	Le eventuali modifiche e varianti sono attuate nel rispetto della normativa applicabile (art.106 del D.Lgs 50/2016 o art.120 del D.Lgs 36/2023)			
5	Il provvedimento è stato oggetto di <i>alert</i> in sede di monitoraggio della rotazione?			

Determinazione n. del Direzione: Oggetto: CUP:				
CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA ATTI PNRR		SI	NO	N.A.
6	La deroga al principio di rotazione è stata adeguatamente motivata nel provvedimento?			
7	In caso di autorizzazione al subappalto si dà atto dell'acquisizione della dichiarazione del subappaltatore sull'assenza delle cause di esclusione e sul possesso dei requisiti speciali, come prescritto dalla normativa applicabile (art. 105, comma 7, del D.Lgs 50/2016 o art.119, comma 5, del D. Lgs 36/2023)?			
8	In caso di aggiudicazione con il criterio dell'OEV, la commissione giudicatrice:			
	a) è stata nominata successivamente alla presentazione delle offerte? b) è composta da un numero dispari di componenti, in numero massimo di cinque, esperti nello specifico settore cui si riferisce l'oggetto del contratto?			
9	Nell'atto oggetto di controllo è indicata la forma contrattuale scelta come prescritto dall'art.192 del TUEL			
D ANTICORRUZIONE E TRASPARENZA				
1	Nell'atto si fa riferimento agli obblighi del contraente in attuazione del Codice di comportamento dell'Ente?			
2	Nell'atto si fa riferimento alla pubblicazione dello stesso su Amministrazione Trasparente?			
3	Nell'atto si dà atto del caricamento dei dati e delle informazioni relative alla procedura in REGIS?			

ESITO:

Documento firmato digitalmente da
 MARCO MORDACCI / ArubaPEC S.p.A.