



COMUNE DI PISA
UFFICIO DEL SEGRETARIO GENERALE
UO Controllo di regolarità amministrativa

Via Degli Uffizi, 1 – Pisa
tel. 050 910354
e-mail:
v.malfatti@comune.pisa.it

Pisa, 20 Settembre 2024

Al Sindaco

Ai Dirigenti

all'Organismo di Valutazione

**Oggetto: Trasmissione focus controlli di regolarità amministrativa sugli atti del
PNRR II quadrimestre 2024**

Si trasmette un focus sull'esito del controllo successivo di regolarità amministrativa eseguito sugli atti adottati per la realizzazione del PNRR nel secondo quadrimestre 2024, in attuazione delle disposizioni attuative approvate con provvedimento del sottoscritto n.159 del 05/02/2024.

Cordiali saluti.

Il Segretario Generale
Dott. Marco Mordacci



FOCUS ESITO CONTROLLI DI REGOLARITÀ AMMINISTRATIVA ESEGUITI SUGLI ATTI ADOTTATI IN ATTUAZIONE DEL PNRR NEL SECONDO QUADRIMESTRE 2024

Premessa

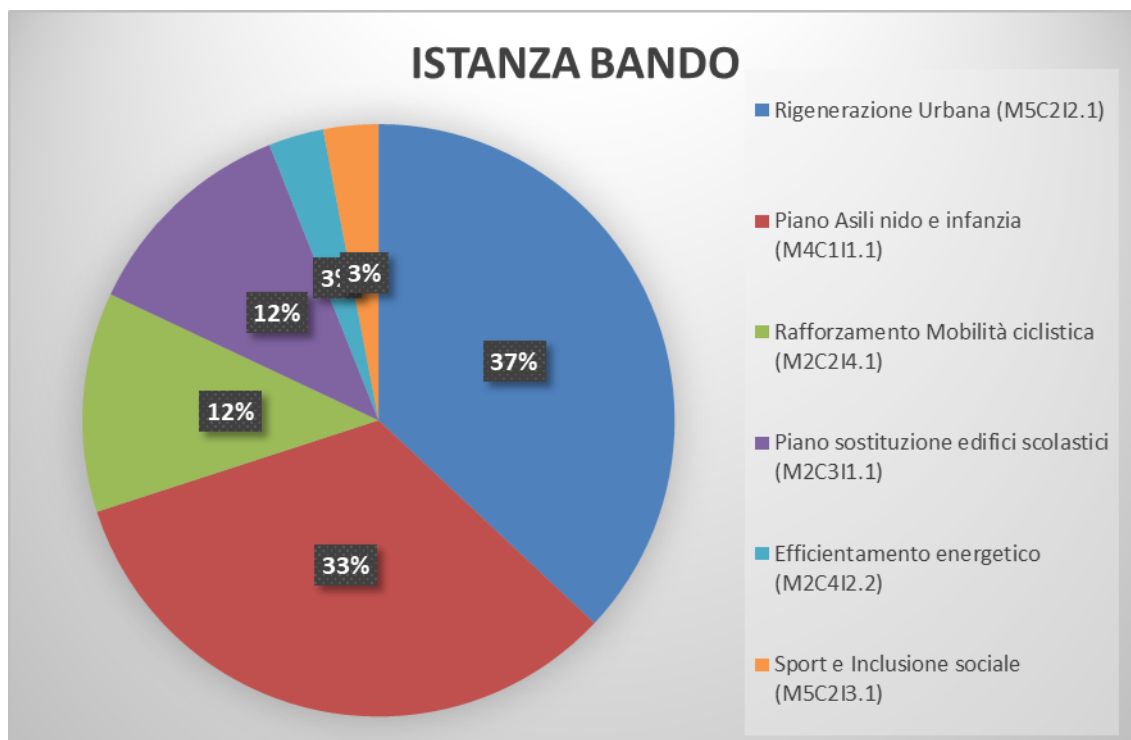
Per quanto concerne le modalità organizzative del controllo successivo di regolarità amministrativa sugli atti adottati in attuazione del PNRR nel 2024, si rinvia alle premesse illustrate nel *focus* relativo ai controlli del 1° quadrimestre 2024 (prot. n.72936 del 11/6/2024) ma con una importante precisazione.

Sebbene il provvedimento n. 159 del 05/02/2024, contenente le disposizioni attuative del controllo di regolarità amministrativa ex art. 147 bis del T.U.E.L, stabilisse di controllare, nel 2024, il 30% degli atti adottati mensilmente nella categoria “PNRR”, scelta indotta dall’assenza di esiti negativi in questi controlli nel 2023, a causa di un esito negativo registrato invece proprio nel primo quadrimestre 2024 si è ritenuto opportuno, a partire dai controlli relativi agli atti adottati dal mese di giugno 2024 in poi, ritornare prudenzialmente all’originaria percentuale del 50%.

Esito controlli atti “PNRR” 2° quadrimestre 2024 (maggio-agosto).

I provvedimenti classificati nel secondo quadrimestre del 2024 come PNRR sul programma informatico di gestione documentale J-iride sono stati 70. Di questi ne sono stati controllati, a seguito di estrazione informatizzata, 33, numero derivante dalla somma del 30% degli atti adottati nel mese di maggio, in virtù di quanto stabilito nel provvedimento n. 159 del 05/02/2024 e del 50% degli atti adottati nei mesi di giugno, luglio e agosto, a seguito della diversa scelta compiuta in itinere e sopra ricordata.

Il grafico che segue rappresenta missioni, componenti e investimenti, previsti nei bandi ai quali il Comune di Pisa è stato ammesso a finanziamento, a cui si riferiscono gli atti controllati nel periodo di riferimento.

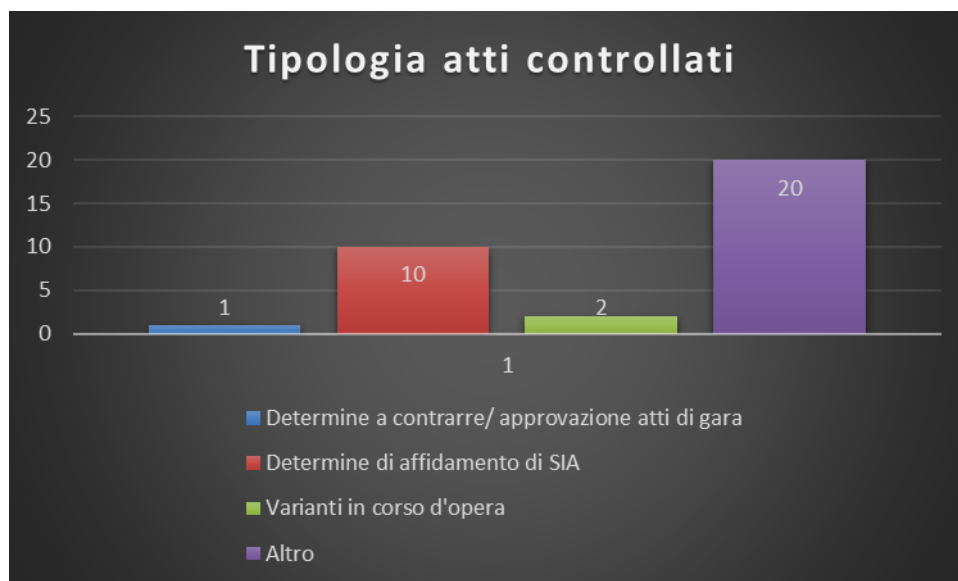


Circa le tipologie di atti, nel secondo quadrimestre sono stata estratti e controllati: una determinazione di approvazione di atti di gara; 10 atti di affidamento di servizi di ingegneria e architettura (c.d. SIA), 2 varianti in corso d'opera più altri 20 provvedimenti, in larga parte relativi alla fase di esecuzione dei contratti di appalto, tra cui atti di approvazione di Certificati di Regolare esecuzione, di Stati di Avanzamento Lavori o di Conto finale, atti di approvazione di certificati di pagamento, di concordamenti nuovi prezzi e taluni di aggiornamento del quadro economico a seguito della emanazione della circolare prot. n.148193 del 29/12/2023 del Ministero dell'Istruzione e del Merito, con cui sono stati forniti chiarimenti sulla possibilità di utilizzo dei ribassi d'asta e sulle varianti ai progetti PNRR.

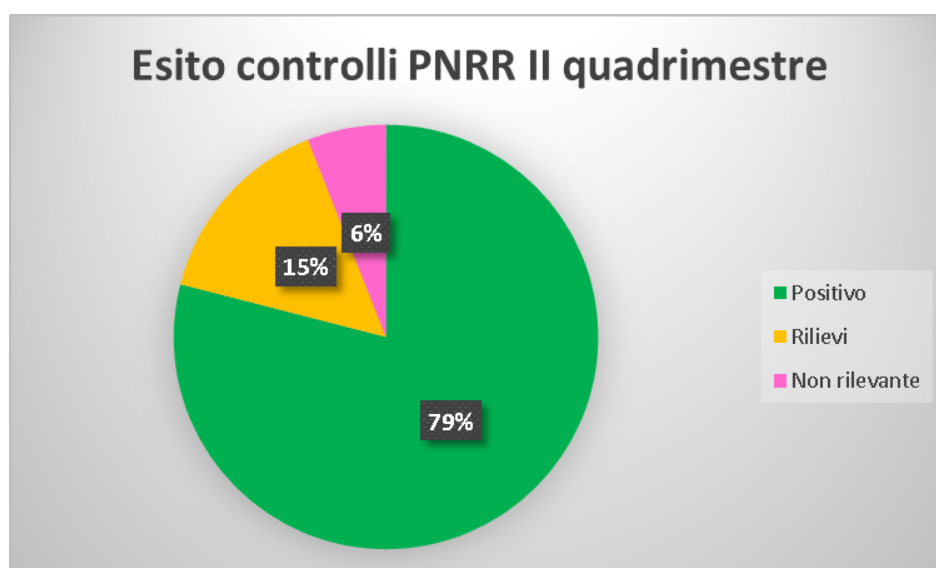
Questi atti, estratti dal gestionale in quanto correttamente classificati dalle Direzioni, al momento del loro caricamento su J-iride, come atti "PNRR", sono stati raggruppati e rubricati, nel grafico che segue, nella categoria "Altro", perché non rientranti in nessuna delle tipologie di atti indicate come da controllare nelle disposizioni attuative del Segretario Generale (ovvero determine a contrarre, determine di affidamento di lavori, servizi o forniture, determine di nomina di commissioni giudicatrici, determine di autorizzazione al subappalto o di modifica del



contratto durante il periodo di efficacia), ma sono stati comunque tutti controllati e valutati, a parte i pochi atti di correzione di meri errori materiali, considerati invece, in quanto tali, non rilevanti.



Circa gli esiti dei controlli, come si può vedere dal grafico, nel secondo quadrimestre nessun atto ha ricevuto esito negativo.





Comune di Pisa
Ufficio del Segretario Generale

I rilievi mossi al 15% degli atti sono derivati anche nel secondo quadrimestre, come nel primo, dal mancato rinnovo dell'attestazione in determina dell'insussistenza del conflitto di interessi, da parte del Dirigente, nelle fasi successive della procedura rispetto alla determina a contrarre o dalla mancata attestazione in determina, da parte del Dirigente responsabile, dell'acquisizione delle dichiarazioni sull'insussistenza del conflitto di interessi da parte di figure coinvolte nella fase esecutiva dei contratti (CSE). Nei referti del controllo le Direzioni, in presenza di questi rilievi, sono state sempre chiamate a riferire sull'avvenuta acquisizione o meno delle suddette dichiarazioni prima dell'assunzione dei relativi incarichi ed a trasmettere le stesse al Segretario generale entro un certo termine. Dalle risposte ricevute si è potuto appurare però che, almeno per il campione esaminato, le dichiarazioni erano in realtà state regolarmente acquisite e conservate agli atti d'ufficio e se ne era solo mancato di attestare la loro presenza in determina.

Il Funzionario EQ.
avv.to Veronica Malfatti

Il Segretario Generale
Dott. Marco Mordacci