



COMUNE DI GENOVA



Prot. informatico

Genova, 5 dicembre 2024

Al Sindaco
Al Presidente del Consiglio Comunale
Al Nucleo di Valutazione
Al Collegio dei Revisori dei Conti
Al Vice Direttore Generale
Al Direttore Generale Operativo
Ai Direttori di Area
Ai Dirigenti

L O R O S E D I

OGGETTO: Controllo successivo di regolarità amministrativa degli atti ai sensi dell'art. 147 bis secondo comma del D. Lgs. 267/2000 e s.m.i. Resoconto sugli esiti dei controlli effettuati, ad integrazione di quelli di cui alla nota prot. 18/7/2024.0372974, a tutto luglio 2024.

Si fa seguito alla [nota prot. 18/7/2024.0372974](#), della quale si richiamano integralmente le premesse metodologiche, riportando gli esiti dell'attività di controllo successivo di regolarità amministrativa degli atti relativamente a un totale di n. 23 fascicoli rispettivamente generati dai seguenti provvedimenti:

- 1) **D.D. 1043 del 18/3/2024**, esecutiva in pari data, ad oggetto una autorizzazione ad esumazione straordinaria di salma per conseguente tumulazione in colombaro. Non sono stati formulati rilievi degni di nota particolare.
- 2) **D.D. 1320 del 26/3/2024**, esecutiva in pari data, ad oggetto una decisione a contrarre e relativa indizione di procedura ai sensi dell'art. 50 comma 1 lett. e) D.Lgs. 36/2023 mediante Richiesta di Offerta aperta a tutti gli operatori economici iscritti nel settore merceologico di riferimento su piattaforma MEPA. Si segnala che, nel provvedimento estratto, non viene riportato il CIG e non si riscontra il passaggio in Ragioneria. Nel provvedimento di aggiudicazione in esito di gara (D.D. 4387 esecutiva il 2/9/2024) si parla di attestazione di copertura finanziaria, ma anche in questo caso il passaggio in Ragioneria non risulta. Tuttavia, nel provvedimento di aggiudicazione, il CIG è presente.
- 3) **D.D. 1077 del 18/3/2024**, esecutiva in pari data, (**PNRR**) ad oggetto una conferenza di servizi finalizzata all'approvazione di progetto definitivo PINQUA-PNRR. È stato ricostruito il fascicolo anche per verificare l'articolazione dei tempi procedurali, tenuto conto delle esigenze di integrazioni istruttorie. Dalle informazioni reperite tramite la Direzione competente, è emerso che:
 - dopo una prima formulazione dell'istanza di avvio della conferenza di servizi risalente al 17/4/2023, sono state richieste integrazioni che hanno consentito il completamento della domanda solo il 5/10/2023;
 - il procedimento è stato avviato il 10/10/2023, ovvero entro 5 gg lavorativi, previsti dalle norme in vigore, a decorrere dall'istanza ritenuta valida;
 - l'istruttoria ha avuto corso a tutto il 26/10/2023, data in cui i termini sono stati sospesi per esigenze di integrazione di istruttoria;
 - il 23/1/2024 le integrazioni sono pervenute parzialmente;
 - il 19/2/2024 sono pervenute le ultime integrazioni (ma non tutte le valutazioni degli uffici comunali interessati) e sono stati riavviati i termini procedurali (sospensione pari a 116 gg);
 - il 18/3/2024 si è conclusa l'attività valutativa da parte degli uffici comunali competenti; nella stessa data è stato emesso il provvedimento finale.
- la durata del procedimento, sospensioni escluse, è pari a 44 giorni.



- Si segnala, quale dato significativo, la durata della sospensione pari a 116 giorni, preso comunque atto che la Direzione competente ha fatto presente che tale durata sia principalmente da imputarsi ai tempi prolungati di produzione della documentazione integrativa richiesta.
- Rispetto alla conclusione del procedimento, nel caso di specie, è stato comunque necessario attendere le valutazioni, da parte della Soprintendenza Speciale per il PNRR, prodotte il 7/3/2023.
- 4) **D.D. 1456 del 3/4/2024**, esecutiva il 5/4/2024, ad oggetto un affidamento *in house* a Liguria Digitale ai sensi dell'art. 7 del D. Lgs. 36/2023 per la realizzazione di una piattaforma *web* su finanziamento da parte del Ministero dell'Ambiente e della sicurezza energetica. Si evidenzia la mancata indicazione del CIG, circostanza che ha reso complessa la verifica della pubblicazione del provvedimento sulla Banca Dati Nazionale dei Contratti Pubblici (BDNCP). Peraltro, si segnala che, nella scheda rappresentata sul Portale Appalti nella sezione Amministrazione Trasparente del sito istituzionale, manca il link diretto (e obbligatorio) alla BDNCP.
 - 5) **D.D. 1528 del 4/4/2024**, esecutiva il 10/4/2024, (PNRR-PUI) ad oggetto l'affidamento di servizio direzione lavori e coordinamento sicurezza in fase esecutiva, tramite adesione ad Accordo Quadro, ai fini del recupero dei "voltini ferroviari" di Sampierdarena. Non sono stati formulati rilievi degni di nota particolare, salvo il fatto che è stato necessario effettuare, ad integrazione del fascicolo, alcuni approfondimenti istruttori presso la Direzione competente, al fine di acquisire la documentazione a supporto dei riferimenti a cauzioni e fidejussioni a carico dell'aggiudicatario.
 - 6) **D.D. 1682 del 11/4/2024**, esecutiva il 16/4/2024, (PNRR) ad oggetto l'affidamento diretto di incarico di Coordinatore per la Sicurezza in Fase di Esecuzione. Al momento del controllo gli atti non erano ancora pubblicati su Amministrazione Trasparente. Ad una successiva verifica, la pubblicazione risulta avvenuta il 24/10/2024.
 - 7) **D.D. 1951 del 23/4/2024**, esecutiva in pari data, ad oggetto l'autorizzazione all'utilizzo di veicolo in dotazione alla Polizia Locale da parte di una polisportiva in occasione della partecipazione ad un campionato nazionale di nuoto facente capo alla *Associazione Sportiva Polizie Municipali d'Italia*. Si segnala l'opportunità di fare rinvio, per completezza in sede di premesse in fatto, alla copertura assicurativa del veicolo.
 - 8) **D.D. 1606 del 9/4/2024**, esecutiva in pari data, (PNRR), ad oggetto l'affidamento diretto ex art. 50 c. 1 lett. b) del D. Lgs. 36/2023, del servizio di progettazione strutturale esecutiva, nell'ambito dei lavori di sistemazione dell'area di Genova Campi per il rimesaggio temporaneo dei veicoli per il TPL. Si segnala la necessità di inserire nell'oggetto il riferimento al finanziamento PNRR. Inoltre, non è stato rinvenuto tramite il CIG - nel Portale Appalti di Amministrazione Trasparente - il riferimento al provvedimento e a quelli collegati. Infine, il link alla BDNCP conduce ad un centro di costo evidentemente non corretto, in quanto riferito alla Biblioteca Berio: https://dati.anticorruzione.it/superset/dashboard/dettaglio_cig?cig=B0F8AE7023&standalone=2.
 - 9) **D.D. 1750 del 15/4/2024**, esecutiva il 7/5/2024, (PNRR) ad oggetto l'approvazione di CRE per lavori di impermeabilizzazione e rifacimento giunti in zona Sampierdarena. Si segnala che il link al Portale Appalti conduce alla procedura originaria di aggiudicazione; la scheda non è implementata con questo provvedimento, che completerebbe la fase esecutiva del ciclo di vita dell'appalto. Inoltre, manca il link diretto alla BDNCP.
 - 10) **D.D. 2262 del 9/5/2024**, esecutiva in pari data, (PNRR-PINQUA), ad oggetto - in merito a decreto di esproprio per pubblica utilità in occasione di riqualificazione di un edificio - la determinazione dell'indennità di esproprio e la pronuncia con avviso agli interessati. E' stata evidenziata, ad una prima lettura, l'assenza del visto di regolarità contabile (anche se nel testo si afferma che il provvedimento diviene efficace con quest'ultimo atto che non è stato reperito a fascicolo). Da successivi approfondimenti è emerso che la procedura di esproprio, curata dal Comune, viene completata dalla liquidazione dell'indennità da parte dell'Azienda Regionale Territoriale Edilizia (ARTE), in forza di apposito accordo tra i due enti risalente al 2023. Per questo motivo, la D.D. non è passata in Ragioneria e la frase relativa al visto di regolarità contabile è un rifiuto. Sono comunque evidenti carenze nella parte motivazionale rispetto al ruolo, qui sopra descritto, dell'Azienda sopra citata e dell'accordo con la stessa stipulato.



- 11) **D.D. 2268 del 9/5/2024**, esecutiva in pari data, ad oggetto la nomina di una commissione esaminatrice per avviso pubblico di selezione per conferimento di un incarico esterno per attività di studio e consulenza per ideazione, progettazione, comunicazione e realizzazione di eventi culturali integrati. La parte motivazionale è carente rispetto alle indicazioni a supporto della particolare complessità della procedura di comparazione, ritenuta tale da giustificare l'istituzione della commissione. Non vi sono rilievi sostanziali sui presupposti della nomina dei singoli commissari rispetto alla previsione regolamentare richiamata in sede di bando.
- 12) **D.D. 2447 del 16/5/2024**, esecutiva in pari data, ad oggetto una ingiunzione amministrativa ai sensi del RD 639/1910 per il recupero canoni concessori dovuti da una concessionaria di impianto sportivo di interesse municipale (ca. 4000 euro). Non sono stati formulati rilievi degni di nota particolare.
- 13) **D.D. 2760 del 29/5/2024**, esecutiva in pari data, ad oggetto l'approvazione di schema di contratto per la compartecipazione alla retta per la quota di competenza comunale per inserimento di minore, in carico ad ATS, presso Comunità educativa residenziale per minori. Si rileva che i riferimenti ad un provvedimento del Tribunale dei Minorenni (che avrebbe disposto l'affidamento del minore e la collocazione in struttura) non corrispondono agli atti sostanziali e che, di conseguenza, il richiamo all'obbligatorietà della spesa derivante da provvedimenti della Autorità Giudiziaria non appaiono sostenuti in sede di motivazione per relationem. Si segnala, altresì, un rinvio a progetto terapeutico della ASL 3, che invece non lo dettaglia ma anzi lo richiama a sua volta in via indiretta. Nel complesso, i riferimenti ai presupposti delle implicazioni di natura contabile appaiono non chiari a fronte di una spesa sostanzialmente non quantificata.
- 14) **D.D. 2883 del 3/6/2024**, esecutiva il 10/6/2024 (PNRR), ad oggetto l'affidamento *in house* ad Aster di lavori di adeguamento idraulico con revisione di quadro economico di spesa approvato con D.D. 2022-183.1.0.-9. Il provvedimento non è stato rinvenuto sul Portale Appalti e sulla BDNCP è presente solo il riferimento alla procedura originaria avviata nel 2022. In via sostanziale, inoltre, si evidenzia una contraddizione a livello motivazionale, in quanto le premesse della D.D. citata specificano, al secondo cpv, che l'intervento non sarà più finanziato con fondi PNRR ai sensi del D.L. 19/2024, convertito in l. 56/2024, mentre successivamente (punto 3) si afferma che parte della spesa sarà finanziata con i fondi del PNRR.
- 15) **D.D. 3156 del 12/6/2024**, esecutiva il 13/6/2024, ad oggetto l'accertamento e l'impegno di somme riconosciute a saldo con Decreto Aiuti MIT per adeguamento prezzi, in riferimento a lavori di sistemazione di sezioni d'alveo. Si segnala che la carenza di elementi motivazionali, in ordine alla applicazione dei prezzi di riferimento, ha reso necessari approfondimenti istruttori in sede di controllo. Inoltre, si rileva che le valutazioni sulla insussistenza di conflitto di interesse sono state effettuate in sede di gara e al momento della stipula del contratto e che sarebbe stato necessario aggiornarle in sede di emanazione dei provvedimenti successivi alla conclusione del contratto, tenuto conto della notevole estensione temporale del procedimento complessivo. Peraltro, l'atto non è pubblicato sul nuovo Portale appalti certificato e collegato alla BDNCP, ma ancora sulla pregressa piattaforma denominata *Bandi e gare* che non presenta le stesse caratteristiche.
- 16) **D.D. 2521 del 20/5/2024**, esecutiva il 30/5/2024, ad oggetto l'acquisto di buste e cartoline postali per atti giudiziari in uso al corpo di Polizia Locale. Non sono stati formulati rilievi degni di nota particolare.
- 17) **D.D. 3063 del 7/6/2024**, esecutiva in pari data, ad oggetto la parziale modifica della D.D. 2631 del 24/5/2024 di nomina della commissione incaricata della valutazione delle offerte di cui alla Gara Europea per procedura aperta telematica per appalto servizi assicurativi per conto di Genova Parcheggi. Si segnala che la mancata indicazione del CIG non ha consentito di reperire la documentazione su Portale Appalti e BDNCP e che è stato necessario supplire, impropriamente, a tale carenza tramite ricerca per "oggetto".
- 18) **D.D. 3225 del 14/6/2024**, esecutiva il 27/6/2024, (PNRR), ad oggetto l'appalto relativo a progettazione esecutiva ed esecuzione lavori per completamento stazione metropolitana Piazza Corvetto, con nomina del Collegio Consultivo Tecnico. Non sono stati formulati rilievi degni di nota particolare.



- 19) **D.D. 3650 del 5/7/2024**, esecutiva in pari data, ad oggetto una procedura ad evidenza pubblica per vendita di diritto di proprietà superficaria perpetua di un complesso immobiliare e di un parcheggio pertinenziale, con contestuale approvazione di avviso gara pubblica. È stato rilevato che nell'oggetto del provvedimento non si precisa il criterio di scelta del contraente e che la motivazione non è completa, in quanto in primo luogo non viene indicato l'inserimento del bene nel Piano Alienazioni e Valorizzazioni Immobiliari (PAVI) come appartenente al patrimonio disponibile o indisponibile dell'Ente. Manca, altresì, l'indicazione, anche solo per relationem, del provvedimento consiliare a monte e il riferimento alla rilevanza economica dell'operazione rispetto alla programmazione complessiva e della conseguente incidenza sulla rispettiva annualità di bilancio. Inoltre, la relazione estimativa, citata nel provvedimento, non è stata allegata nemmeno all'avviso.
- 20) **D.D. 3721 del 9/7/2024**, esecutiva il 15/7/2024. (PNRR-PINQUA) ad oggetto un "appostamento a bilancio" delle risorse relative ad intervento di nuova edilizia residenziale sociale e contestuale impegno in favore di S.P.IM. S.p.A., in qualità di prestatore del Servizio di Committenza, come da convenzione approvata con Determinazione Dirigenziale 2023-188.0.0. In primo luogo occorre rilevare l'espressione impropria e atecnica indicata in oggetto di "appostamento a bilancio" rispetto alle fattispecie di assunzione di impegno di spesa e/o di accertamento in entrata previste dalla legge. Inoltre, il percorso motivazionale non supporta adeguatamente la scelta di affidare direttamente a Spim il ruolo di "stazione appaltante" e del "servizio di committenza", in quanto beneficiario ed attuatore dell'intervento in prima battuta è risultato essere il Comune di Genova. In generale, la tecnica della motivazione per relationem non sembra utilizzata, in questo atto, con forme idonee a consentire a lettore un'agevole comprensione del testo. Infine, è stato possibile reperire il CIG solo indirettamente in sede di esito di gara. Peraltro, sul Portale Appalti di Amministrazione Trasparente, oltre che sulla BDNCP, risulta pubblicato solo il provvedimento originario.
- 21) **D.D. 4187 del 30/7/2024**, esecutiva in pari data, ad oggetto l'assegnazione di alloggio di edilizia residenziale pubblica a nucleo familiare identificato con codice *ad hoc*, secondo la graduatoria definitiva conseguente a bando di concorso anno 2023. Non sono stati formulati rilievi degni di nota particolare e si apprezza l'attenzione riservata alla anonimizzazione dei dati personali.
- 22) **D.D. 3617 del 3/7/2024**, esecutiva il 4/7/2024, ad oggetto l'affidamento, nell'ambito del programma "Genova 2024 Capitale europea dello sport", del servizio per l'organizzazione di manifestazione sportiva internazionale di Padel e correlate azioni di promozione del territorio. Dal momento che l'assegnazione del servizio è stata fatta con una procedura negoziata senza bando, la motivazione riguardo alla scelta della procedura avrebbe potuto essere più puntuale. Inoltre, le condizioni contrattuali richiamate e allegate come "condizioni particolari di contratto" citate nelle premesse sono in realtà allegate e nominate come "convenzione per l'organizzazione nella città di Genova della manifestazione premier padel2 nell'ambito di Genova 2024-Capitale europea dello sport". La data (16/4/2024) della Convenzione allegata alla D.D. risulterebbe, da verifiche in sede di istruttoria, essere un refuso. Tuttavia anche la data di pubblicazione nella BDNCP e quella della DD non coincidono (sulla BDNCP risulta il 27 giugno con scadenza il 28 giugno). Infine l'evento si è svolto nelle date tra il 30 giugno ed il 7 luglio 2024 e quindi la data della determinazione dirigenziale in esame risulterebbe successiva rispetto all'inizio dell'evento oggetto del servizio. Per quanto concerne gli adempimenti in materia di trasparenza, il CIG indicato non conduce a questo provvedimento su Portale Appalti. Sulla pregressa piattaforma "Bandi e gare" lo stesso CIG conduce alla DD 4255/2024 che ha però oggetto diverso. Infine, in sede separata sono state segnalate e trattate alcune criticità inerenti al rispetto della normativa in materia di tutela dei dati personali.
- 23) **D.D. 4064 del 24/7/2024**, esecutiva il 25/7/2024 (PNRR) ad oggetto il piano per asili nido e scuole infanzia e servizi e di educazione e cura per la prima infanzia, con riferimento all'intervento di riqualificazione locali su Villa Stalder e, nello specifico, all'impegno di spesa per l'assolvimento dei compiti di istituto a favore dei Vigili del Fuoco per il parere sul progetto di aggiornamento del piano di prevenzione incendi. Si rileva la mancata indicazione del CIG, in particolare nell'oggetto



del provvedimento principale. Peraltro la pubblicazione sui portali, sia dell'Ente che della BDNCP, riguarda la procedura specifica inerente all'affidamento delle opere di rimozione e smaltimento di materiali contenenti amianto e non direttamente il provvedimento in esame.

Considerazioni conclusive e sintesi direttive

Con tutta evidenza la presente relazione, non riproducendo una mera griglia numerica delle anomalie riscontrate, è principalmente finalizzata ad evidenziare le anomalie redazionali e sostanziali rilevate, al fine di individuare misure correttive e di favorire, al tempo stesso, l'omogeneizzazione delle procedure e degli atti amministrativi dell'Ente.

Le indicazioni circa le criticità riscontrate, rappresentate con sottolineatura in ogni singolo punto della prima parte della presente relazione, costituiscono direttiva agli uffici affinché, negli atti futuri, le misure correttive adeguate vengano puntualmente adottate.

Alcuni rilievi presentano carattere di trasversalità e sono in larga parte riconducibili a direttive, già in vigore, che si ritiene opportuno in questa sede richiamare a titolo di raccomandazioni generali a:

- A. predisporre, pur nella completezza ed esaustività dei provvedimenti, testi snelli e di agevole lettura e comprensione (si veda [prot. 18/7/2024.0372974.U](#));
- B. garantire la fascicolazione digitale e il rispetto del principio di tracciabilità delle decisioni (si veda [prot. 18/11/2024.0595964.I](#));
- C. prestare attenzione alla completezza dell'oggetto dei provvedimenti, con indicazione delle informazioni essenziali anche tramite acronimi di uso consolidato, in particolare per quanto concerne l'indicazione di CIG, CUP e la riconducibilità a opere finanziate con fondi PNRR, PON Metro, ministeriali;
- D. curare la motivazione del provvedimento, anche nelle forme *per relationem* (si veda [prot. 06/11/2023.0519224.I](#));
- E. indicare correttamente le autorità alle quali ricorrere (si veda [prot. 18/7/2024.0372974.U](#)), poiché:
 - in alcuni atti viene ancora impropriamente citata la legge n. 1034/1971 in luogo del codice del processo amministrativo (c.p.a.) di cui al [D. Lgs. 104/2010 e s.m.i.](#);
 - ai sensi dell'[art. 120 del richiamato c.p.a.](#), gli atti delle procedure di affidamento sono impugnabili unicamente con ricorso al TAR entro il termine di 30 giorni (e non 60 come indicato in calce ad alcuni provvedimenti che fanno rinvio alla disciplina generale). Non è inoltre previsto il ricorso straordinario al Capo dello Stato.
- F. garantire la corretta applicazione dell'articolo 183, comma 7, D.Lgs. 267/2000 e s.m.i, nella piena consapevolezza che il visto di regolarità contabile, attestando la copertura finanziaria, attiene alla fase di esecuzione della spesa e determina l'esecutività dei provvedimenti. La copertura finanziaria è condizione di efficacia del contratto: senza l'attestazione da parte del responsabile dei servizi finanziari, attraverso l'apposizione del visto, non può essere dato corso alla esecuzione del contratto e la pretesa del creditore non può trovare accoglimento. Della situazione conseguente si rende responsabile il dirigente firmatario del provvedimento inefficace e viziato, anche nella logica del principio del risultato sancito dal D. Lgs. 36/2023 e s.m.i. (si veda [prot. 18/7/2024.0372974.U](#));
- G. assicurare il tempestivo aggiornamento delle banche dati a supporto della corretta e completa pubblicazione delle informazioni relative a *Bandi di gara e contratti* su Amministrazione Trasparente, ai sensi della *Sezione Rischi corruttivi e trasparenza* del PIAO 2024-2026 e nel pieno rispetto delle disposizioni specifiche pubblicate nella sottosezione della Direzione di Area Stazione Appaltante in *Normativa e disposizioni di settore* al seguente link: <https://smart.comune.genova.it/node/41864>.



COMUNE DI GENOVA



In conclusione, a tutt'oggi, risultano controllati, tenuto conto di quelli indicati nella precedente [nota prot. 18/7/2024.0372974](#), n. **35 fascicoli**, corrispondenti a un totale di **175 provvedimenti** in forza dell'equivalenza di cui alle premesse metodologiche richiamate nella direttiva [prot. 2023/PG/ 145370](#).

Poiché le indicazioni contenute nella presente nota hanno valore di direttiva, se ne dispone la pubblicazione nella sezione specifica di Amministrazione Trasparente del sito istituzionale.

Cordiali saluti.

Il Segretario Direttore Generale
Dott.ssa Concetta Orlando
(documento firmato digitalmente)

ORLANDO CONCETTA
2024.12.05 15:28:19
CN=ORLANDO CONCETTA
C=IT
O=COMUNE DI GENOVA
2.5.4.97-VATIT-00856930102
RSA/2048 bits