

Protocollo n. 16195/2026

Classificazione 01.07

Fascicolo 2026/299

A: TUTTE LE DIREZIONI

Prot. prec. n.

Ns. rif.

Servizio Servizio Affari generali e avvocatura

Ufficio Ufficio controlli

Genova, 17/03/2026

OGGETTO: SISTEMA INTEGRATO DEI CONTROLLI INTERNI – INTEGRAZIONE DEGLI AMBITI DEI CONTROLLI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA SUCCESSIVI EX ART. 147-BIS D.LGS. N. 267/2000 – ATTI DELLA FASE ESECUTIVA DEI CONTRATTI PUBBLICI (SUBAPPALTO E MODIFICHE CONTRATTUALI).

Con riferimento alla programmazione dei controlli interni adottata dall'Ente con circolare prot. n. 23706/2024 del 10/04/2024, si ritiene opportuno disporre un'integrazione relativa agli atti sottoposti a controllo di regolarità amministrativa successivo ai sensi dell'art. 147-bis del D.Lgs. n. 267/2000.

Stato attuale del sistema dei controlli

Come già stabilito con la citata circolare, i controlli bimestrali sono effettuati mediante estrazione a campione dei fascicoli afferenti alle seguenti tipologie di atti:

- un fascicolo della Direzione Ambiente afferente un procedimento ad istanza di parte;
- un fascicolo relativo a un atto sottosoglia (Centrale Unica Acquisti e/o altro);
- un fascicolo avente ad oggetto un'autorizzazione o concessione dell'Ufficio competente;
- un fascicolo concernente un atto qualificabile come "ad alto rischio" estratto a rotazione, comprendente le seguenti tipologie già individuate:
 1. concessione di contributi (Segreteria e Direzione Generale – Ufficio Sviluppo Economico);
 2. gestione del personale (Dirigente del Servizio Personale);
 3. gestione del patrimonio per contratti superiori a € 500,00.

Tali atti erano già considerati "*ad alto rischio*" in ragione della loro rilevanza procedimentale e della possibile esposizione a irregolarità amministrative.

Integrazione

Allo scopo di rafforzare il presidio sulle fasi esecutive dei contratti pubblici, si dispone che, a partire dal presente aggiornamento, tra gli atti "*ad alto rischio*" soggetti a rotazione rientrino anche:

- 4. le determinazioni di autorizzazione al subappalto;**
- 5. le determinazioni di approvazione delle modifiche del contratto in corso di esecuzione e/o varianti contrattuali.**

Tali atti presentano profili di particolare delicatezza sotto il profilo della regolarità amministrativa, in quanto incidono sull'assetto soggettivo e oggettivo del rapporto contrattuale, sull'importo e sull'oggetto della prestazione, richiedendo pertanto una verifica puntuale della conformità alle disposizioni del Codice dei contratti pubblici, con specifico riferimento agli artt. 119 e 120 del D.Lgs. n. 36/2023.

Modalità di controllo

Il controllo sarà effettuato, come per le altre tipologie di atti ad alto rischio, sull'intero fascicolo procedimentale, comprendendo gli atti istruttori, tecnici e contabili presupposti o conseguenti, secondo le modalità già previste dal Sistema dei controlli interni dell'Ente.

Restano confermate le consuete cadenze bimestrali e la compilazione ed invio alle Direzioni competenti delle check-list finali a conclusione di ciascun controllo, i cui esiti confluiranno in forma riassuntiva nelle relazioni semestrali ed annuali sui controlli.

La presente circolare sarà pubblicata nella sezione "Amministrazione Trasparente" – sottosezione "Atti Generali" – nonché nella Intranet dell'Ente, nella sezione "Il Segretario Informa", al fine di assicurarne la più ampia diffusione e conoscibilità.

sottoscritta dal Segretario e Direttore Generale
(DOTT. MARCO MORDACCI)
con firma digitale

DOCUMENTI:

Documento Principale: LETTERA.docx