

Protocollo n. 38756/2026

Classificazione 01.07

Fascicolo 2025/277

Prot. prec. n.

Ns. rif.

Servizio Servizio Affari generali e avvocatura

Ufficio Ufficio controlli

Genova, 23/06/2026

A: SINDACA METROPOLITANA
VICE SINDACO METROPOLITANO
CONSIGLIERI METROPOLITANI
DIRETTORI
DIRIGENTI
NUCLEO DI VALUTAZIONE
COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

OGGETTO: CONTROLLI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA – RELAZIONE ANNUALE 2025.

Premessa.

La presente relazione ha ad oggetto gli esiti dei controlli svolti, relativamente a determinazioni dirigenziali adottate nell'anno 2025 nonché ad interventi finanziati nell'ambito del PNRR in fase di attuazione nel medesimo periodo, nell'ambito del quadro normativo di cui agli artt. 147-*bis* del T.U.E.L., agli artt. 13, 14 e 15 del Regolamento sul "Sistema integrato dei controlli interni" dell'Ente (approvato con Deliberazione del Consiglio metropolitano n. 1/2013, successivamente modificato con deliberazioni n. 9 del 26/02/2016 e n. 21 del 17/06/2020), nonché in attuazione delle Circolari interne prot. n. 23706/2024 e prot. n. 25592/2025 del 28/04/2025, recanti rispettivamente "Programmazione controlli interni 2024 e aggiornamento *check list* controlli PNRR" e "Programmazione controlli PNRR 2025 e aggiornamento *check list* di controllo".

In via preliminare si ricorda che l'attività di controllo successivo di regolarità amministrativa è funzionale a fornire supporto tecnico e giuridico alle Direzioni dell'Ente, nell'ottica della più ampia collaborazione, al fine di instaurare una relazione sinergica e biunivoca tra chi effettua il controllo e chi è responsabile della stesura degli atti controllati.

Ciò, allo scopo, da un lato, di migliorare, attraverso l'innalzamento della qualità degli atti, le fasi e i tempi dei procedimenti amministrativi e, dall'altro lato, di prevenire o correggere eventuali irregolarità, in autotutela e nell'interesse pubblico.

Si precisa, altresì, che, nella fase preventiva di formazione degli atti deliberativi che non siano meri atti di indirizzo, i controlli di regolarità amministrativa e contabile sono assicurati dal parere di regolarità tecnica del responsabile del servizio interessato attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa e, qualora la deliberazione comporti riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'ente, dal parere del responsabile del servizio finanziario in ordine alla regolarità contabile.

In attuazione della sopra citata Circolare interna prot. n. 23706/2024, per i controlli successivi previsti dall'articolo 147-*bis* del del T.U.E.L., a partire dal 2024, per ogni bimestre, sono sottoposti a controllo:

1. un fascicolo della Direzione Ambiente afferente un procedimento ad istanza di parte;
2. un fascicolo relativo ad un atto sottosoglia (Centrale Unica Acquisti e/o altro);
3. un fascicolo avente ad oggetto un'autorizzazione o concessione dell'Ufficio autorizzazioni e concessione.
4. un fascicolo concernente un atto "ad alto rischio" estratto a rotazione.
5. sette/otto CUP finanziati PNRR.

Le modalità di controllo sono state da ultimo aggiornate con la Circolare interna prot. n. 25592/2025 con riferimento principalmente ai controlli sui progetti PNRR (come si vedrà meglio in prosieguo).

Si precisa che il controllo di secondo livello *ex art. 147-bis* del T.U.E.L. non è limitato alla determina estratta, ma considera tutti gli atti endoprocedimentali sottesi al relativo procedimento amministrativo, e che il controllo relativo ai progetti PNRR è esteso a tutti gli atti relativi ad uno specifico CIG del CUP di riferimento.

1) Controlli di regolarità amministrativa relativi alle determinazioni dirigenziali estratte a campione.

Relativamente all'anno 2025, nello specifico, sono state verificate **n. 24** determinazioni dirigenziali estratte a campione, così suddivise:

- **n. 6** della Direzione Ambiente afferenti ad un procedimento ad istanza di parte;
- **n. 6** aventi ad oggetto un'autorizzazione o concessione dell'Ufficio autorizzazioni e concessioni della Direzione Territorio e mobilità;
- **n. 6** relative ad un atto "sottosoglia" (Centrale Unica Acquisti e/o altro);
- **n. 6** considerate "ad alto rischio";

come meglio dettagliate nella seguente **Tabella A**:

Direzione Ambiente	determinazione n. 343/2025 della Direzione Ambiente Servizio Tutela Ambientale	I bimestre 2025
Autorizzazioni e concessioni	determinazione n. 214/2025 della Direzione Territorio e mobilità Servizio Amministrazione territorio e trasporti	I bimestre 2025
Acquisti Mobilità	determinazione n. 70/2025 della Direzione Territorio e mobilità Servizio Amministrazione territorio e trasporti	I bimestre 2025
"Alto rischio" Concessione contributi	determinazione n. 197/2025 della Direzione Sviluppo Economico e Provveditorato Servizio Sviluppo Economico e sistemi informativi	I bimestre 2025
Direzione Ambiente	determinazione n. 657/2025 della Direzione Ambiente Servizio Tutela Ambientale	II bimestre 2025

Autorizzazioni e concessioni	determinazione n. 461/2025 della Direzione Territorio e mobilità Servizio Amministrazione territorio e trasporti	II bimestre 2025
Centrale Unica Acquisti	determinazione n. 1042/2025 della Segreteria e Direzione Generale Ufficio Sviluppo economico	II bimestre 2025
“Alto rischio” Personale	determinazione n. 1163/2025 della Direzione risorse Servizio Personale e Relazioni sindacali	II bimestre 2025
Direzione Ambiente	determinazione n. 1255/2025 della Direzione Ambiente Servizio Tutela ambientale	III bimestre 2025
Autorizzazioni e concessioni	determinazione n. 1490/2025 della Direzione Territorio e mobilità Servizio Amministrazione territorio e trasporti	III bimestre 2025
Acquisti Mobilità	determinazione n. 1304/2025 della Direzione Territorio e mobilità Servizio Amministrazione territorio e trasporti	III bimestre 2025
“Alto rischio” Patrimonio	determinazione n. 1497/2025 della Direzione Scuole e <i>Governance</i> Servizio Patrimonio	III bimestre 2025
Direzione Ambiente	determinazione n. 2002/2025 della Direzione Ambiente Servizio Tutela ambientale	IV bimestre 2025
Autorizzazioni e concessioni	determinazione n. 2088/2025 della Direzione Territorio e mobilità Servizio Amministrazione territorio e trasporti	IV bimestre 2025
Centrale Unica Acquisti	determinazione n. 2348/2025 della Direzione Scuole, Edilizia e Patrimonio Servizio Istruzione, pari opportunità e sviluppo sociale	IV bimestre 2025
“Alto rischio” Concessione contributi	determinazione n. 2004/2025 della Segreteria e Direzione Generale	IV bimestre 2025
Direzione Ambiente	determinazione n. 2388/2025 della Direzione Ambiente Servizio Tutela ambientale	V bimestre 2025
Autorizzazioni e concessioni	determinazione n. 2934/2025 della Direzione Territorio e mobilità Servizio Amministrazione territorio e trasporti	V bimestre 2025
Acquisti Mobilità	determinazione n. 2454/2025 della Direzione Territorio e mobilità Servizio Amministrazione territorio e trasporti	V bimestre 2025
“Alto rischio” Personale	determinazione n. 2602/2025 della Direzione Risorse	V bimestre 2025
Direzione Ambiente	determinazione n. 3628/2025 della Direzione Ambiente Servizio Tutela ambientale	VI bimestre 2025
Autorizzazioni e concessioni	determinazione n. 3374/2025 della Direzione Territorio e mobilità Servizio Amministrazione territorio e trasporti	VI bimestre 2025
Centrale Unica Acquisti	determinazione n. 3101/2025 della Direzione Risorse Servizio Personale e relazioni sindacali	VI bimestre 2025

"Alto rischio" Patrimonio	determinazione n. 3550/2025 della Direzione Scuole, Edilizia e Patrimonio Servizio Patrimonio	VI bimestre 2025
------------------------------	--	---------------------

2) Controlli relativi ai progetti PNRR.

A partire dal 2023 è stato avviato il controllo sugli atti gestionali (determinazioni dirigenziali) ed i contratti relativi agli interventi del PNRR (Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza).

Le modalità di controllo sono state da ultimo aggiornate con la Circolare interna prot. n. 25592/2025, la quale ha previsto che vengano controllati bimestralmente sette/otto fascicoli progettuali PNRR, per un totale di **43 fascicoli**, in fase di attuazione nell'anno 2025.

È stato previsto un flusso procedimentale che si sviluppa come segue:

- Comunicazione al Responsabile Unico di Progetto (RUP) di ciascun fascicolo selezionato per il controllo, unitamente all'invito a verificare:
 - o la corretta archiviazione dei file e degli atti all'interno delle apposite cartelle di rete (M) dedicate al fascicolo di progetto;
 - o la corretta fascicolazione delle comunicazioni, in conformità alle indicazioni contenute nel Sistema di Gestione e Controllo (SI.GE.CO.) dell'Ente e agli aggiornamenti operativi forniti dall'Unità di Coordinamento per la Gestione, il Monitoraggio e la Rendicontazione dei progetti PNRR/PNC;
- al termine dell'attività di controllo, le *check list* sono sottoposte all'attenzione del Responsabile del Servizio "*Affari generali e avvocatura*";
- le *check list* vengono poi trasmesse, tramite nota interna protocollata:
 - o a ciascun Responsabile Unico di Progetto dei fascicoli selezionati e controllati;
 - o al Dirigente competente;
 - o al Direttore della Direzione interessata.

Questo *report* fornisce una sintesi delle verifiche effettuate sui CUP selezionati e sui relativi CIG associati, concentrandosi sulle eventuali anomalie riscontrate, sulle azioni correttive intraprese e, più in generale, sullo stato di avanzamento dei progetti.

Invero relativamente all'annualità 2025 sono stati verificati **n. 46** fascicoli relativi ai seguenti progetti PNRR, in numero lievemente superiore rispetto a quanto originariamente programmato con la predetta Direttiva interna, al fine di garantire un più approfondito presidio delle procedure finanziate con risorse PNRR:

Tabella B

CUP	CIG	Misura – Componente - Investimento	Bimestre
D28B20000690001	Z403541B31	M4-C1-I3.3 – Edilizia scolastica	I bimestre

	servizio di progettazione definitiva ed esecutiva relativo all'intervento di riqualificazione del Liceo Luzzati Emanuele Via G.B. Ghio, 14 Chiavari Genova	(messa in sicurezza e riqualificazione)	
D29J22000890001	A01FEB9701 fornitura di attrezzature informatizzate per la gestione controllata della raccolta dei rifiuti	M2-C1-I1.1 – Linea A	I bimestre
D31D20000590001	9019772751 progettazione esecutiva intervento di efficientamento energetico mediante riqualificazione delle coperture e dei serramenti, antincendio e barriere architettoniche - I.I.S.S. - Firpo E. - Buonarroti M. - Via Canevari, 47-51 – G	M4-C1-I3.3 – Edilizia scolastica (messa in sicurezza e riqualificazione)	I bimestre
D39J22001480001	Ecoisole Levante	M2-C1-I1.1 – Linea A	I bimestre
D39J22001490001	B868249BF7 fornitura di un sistema integrato ed evoluto per la raccolta differenziata di rifiuti	M2-C1-I1.1 – Linea A	I bimestre
D41B19000560001	99238983B3 accordi quadro con piu' operatori economici per l'affidamento di lavori (og3) e servizi di ingegneria e architettura (v.02 – e.19) per la realizzazione di interventi afferenti alla mobilità, inclusa quella ciclabile	M5-C2-I2.2 – Piani Urbani Integrati	I bimestre
D41B20001480006	B451B6CDF8 servizio di consulenza e acquisto forniture per l'attuazione del progetto "Cyber CMGE"	M1-C1-I1.5 – Cybersecurity (Potenziamento resilienza cyber nella PA)	I bimestre
D36I20000010001	9036549C21 servizio di progettazione definitiva per intervento di efficientamento energetico mediante riqualificazione delle	M4-C1-I3.3 – Edilizia scolastica (messa in sicurezza e riqualificazione)	II bimestre

	coperture Liceo Da Vinci Leonardo Via Arecco Bartolomeo, 2 Genova 16122		
D21B21000810001	B15F2DE7A1 servizio di collaudo statico e tecnico amministrativo in corso d'opera per l'intervento di adeguamento sismico e alla normativa antincendio dell'istituto Caboto - Lotto 2 - Via Ghio, Chiavari (Ge)	M4-C1-I3.3 – Edilizia scolastica (messa in sicurezza e riqualificazione)	Il bimestre
D31B18000600005	affidamento al gestore del servizio idrico integrato trattamento fanghi di depurazione a servizio di Genova con affinamento mediante idrolisi termica	M2-C1-I1.1 – Linea C (Economia circolare e gestione rifiuti)	Il bimestre
D31D20000560001	A03AF5CCEA servizio di direttore operativo restauratore (las.21.00022.ser.00005) - Liceo Scientifico annesso Convitto Colombo	M4-C1-I3.3 – Edilizia scolastica (messa in sicurezza e riqualificazione)	Il bimestre
D31F22002430006	B0E8F2919D estensione dell'utilizzo delle piattaforme nazionali di identità digitale - SPID/CIE	M1-C1-I1.4.4 – SPID/CIE (Estensione identità digitale)	Il bimestre
D38B20001010001	9203569168 intervento di manutenzione straordinaria ai canali di gronda I.T.T.L. - San Giorgio - Sede - Calata Darsena - Ponte Parodi, Snc - Genova	M4-C1-I3.3 – Edilizia scolastica (messa in sicurezza e riqualificazione)	Il bimestre
D62F23001010006	B6DB388502 servizio di indagine storica preliminare a supporto della valutazione rischio bellico residuale Progetto Ge01-2023 "Pnrr Forestazione-Genova E Levante Genovese"	M2-C4-I3.1 – Forestazione urbana ed extraurbana (tutela e valorizzazione del verde)	Il bimestre
D31B22000830001	B18ECC44AF polo per l'economia circolare di Volpara: centro di raccolta differenziata	M2C1I1.1- LINEA A	III bimestre
D32F22000770006	950062863E	M2-C4-I3.1 – Tutela e valorizzazione del	III bimestre

	servizio di coordinamento della sicurezza in fase di esecuzione dei lavori	verde urbano ed extraurbano (forestazione)	
D38B20001020001	94684181B7 efficientamento energetico mediante riqualificazione dei prospetti e messa in sicurezza dei soffitti	M4-C1-I3.3 – Edilizia scolastica (messa in sicurezza e riqualificazione)	III bimestre
D41G23000440002	B1CED0E9D1 Monitoraggio e riproduzione del tritone crestato a Pratorondanino Azioni di disseminazione e realizzazione area didattica	M4-C2-I1.4 – Dottorati di ricerca e competenze avanzate (Ricerca e innovazione)	III bimestre
D76I20000010001	89928774DD progettazione definitiva dell'intervento di riqualificazione edilizia complesso ex "Maestre Pie" Via Gerolamo Speroni, 37 - 16036 Recco (Ge).	M4-C1-I3.3 – Edilizia scolastica (messa in sicurezza e riqualificazione)	III bimestre
E11E21000030006	A0051E6682 coordinatore sicurezza in fase di progettazione, esecuzione e progettazione impianti elettrici e speciali per la realizzazione intervento nel Comune di Sestri Levante	M2-C1-I1.1 – Economia circolare e gestione rifiuti (Linea A)	III bimestre
I61E22000190001	A00520E784 supporto al RUP per la progettazione e il controllo dell'esecuzione al fine della realizzazione intervento nel Comune di Lavagna	M2-C1-I1.1 – Economia circolare e gestione rifiuti	III bimestre
D39J22001510001	Ecoisole interrato Comune di Genova (gestione AMIU)	M2-C1-I1.1 – Economia circolare e gestione rifiuti	IV bimestre
D38B20000950001	91090060A1A Servizio di progettazione definitiva ed esecutiva dell'intervento di efficientamento energetico mediante riqualificazione delle coperture e dei serramenti dell'Istituto Majorana /	M4-C1-I3.3 – Edilizia scolastica (messa in sicurezza e riqualificazione)	IV bimestre

	Marsano e del Liceo Da Vinci di Via Allende in Genova		
D38B20001000001	Z63357FB0E Servizio di progettazione definitiva degli interventi di efficientamento energetico mediante riqualificazione delle coperture e dei serramenti dei Licei Classico e Scientifico King di Via Sturla – Genova	M4-C1-I3.3 – Edilizia scolastica (messa in sicurezza e riqualificazione)	IV bimestre
D94I20000040001	B10A517E74 Servizio di direttore operativo per le opere strutturali a supporto del direttore lavori per l'intervento di adeguamento sismico presso l'IIS Primo Levi di Ronco Scrivia (GE)	M4-C1-I3.3 – Edilizia scolastica (messa in sicurezza e riqualificazione)	IV bimestre
D29J22000900001	Sistemi di georeferenziazione bacino del genovesato (AMIU)	M2-C1-I1.1 – Economia circolare e gestione rifiuti	IV bimestre
D12F22000550006	B8B4EC178A Servizio di esecuzione rilievi fotogrammetrici per il monitoraggio delle aree oggetto di forestazione presso Via Militare di Borzoli – zona Scarpino in Genova	M2-C4-I3.1 – Tutela e valorizzazione del verde urbano ed extraurbano (forestazione)	IV bimestre
B71E22000070001	A017666770 Fornitura di strutture per il miglioramento e la meccanizzazione della rete di raccolta differenziata dei rifiuti urbani nel Comune di Recco	M2-C1-I1.1 – Economia circolare e gestione rifiuti	IV bimestre
D31D20000570001	Z0334C58FD Servizio di progettazione esecutiva dell'intervento di efficientamento energetico mediante riqualificazione delle coperture dell'Istituto Einaudi / Casaregis /Galilei In Genova, Piazza Sopranis	M4-C1-I3.3 – Edilizia scolastica (messa in sicurezza e riqualificazione)	V bimestre

D33D22000530001	Centro Riuso Via B. Bianco Genova (AMIU)	M2-C1-I1.1 – Economia circolare e gestione rifiuti	V bimestre
D36I20000020001	9737443829 Servizio di progettazione definitiva dell'intervento di adeguamento sismico del Liceo Scientifico Colombo in Genova	M4-C1-I3.3 – Edilizia scolastica (messa in sicurezza e riqualificazione)	V bimestre
D41F25000350006	B73D8824B5 servizio per la gestione delle concessioni stradali e adeguamento alle nuove specifiche tecniche di interoperabilità per la gestione delle pratiche provenienti dagli SUAP	M1-C1-I2.3 – Digitalizzazione dei servizi e interoperabilità	V bimestre
D45E22000680006	B44BA5B3F0 servizio manutentivo su impianto ascensore presso l'Istituto Marsano di San Colombano Certenoli (GE)	M4-C1-I3.3 – Edilizia scolastica (messa in sicurezza e riqualificazione)	V bimestre
D54F23002080006	B092CE5023 servizio per la riduzione delle tipologie di errore di accessibilità del servizio istanze online "pratico"	M1-C1-I1.4.2 – Abilitazione e diffusione SPID/CIE	V bimestre
F21E22000290006	A02AB293CA fornitura di strutture per il miglioramento e la meccanizzazione della rete di raccolta differenziata dei rifiuti urbani nel Comune di Sori	M2-C1-I1.1 – Economia circolare e gestione rifiuti	V bimestre
D35E22000030006	B4F41733BD servizio di collaudatore statico in corso d'opera delle opere edili per l'intervento di realizzazione di una nuova palestra scolastica per L'istituto "Klee Paul/Barabino" – Via Maggio, Genova	M4-C1-I3.3 – Edilizia scolastica (messa in sicurezza e riqualificazione)	VI bimestre

D34D22000190006	A059935919 Servizio di collaudo in corso d'opera e finale tecnico-amministrativo, tecnico-funzionale degli impianti e revisione tecnico-contabile per la ristrutturazione del polo scolastico del Ponente di Via Giotto – Genova	M5-C2-I2.2 – Piani Urbani Integrati	VI bimestre
D34D22000190006	A04B2F4626 ristrutturazione del polo scolastico del Ponente di Via Giotto – Genova – servizio di progettista e direttore operativo dei restauri dei beni culturali	M5-C2-I2.2 – Piani Urbani Integrati	VI bimestre
D34D22000190006	B2A1868A69 ristrutturazione del polo scolastico del Ponente di Via Giotto – Genova – servizio di valutazione estimativa	M5-C2-I2.2 – Piani Urbani Integrati	VI bimestre
D31B22000820001	Realizzazione centro di raccolta in Via B. Bianco – Genova (AMIU)	M2-C1-I1.1 – Economia circolare e gestione rifiuti	VI bimestre
D34H22000800001	Realizzazione centro del riuso Volpara – Genova	M2-C1-I1.1 – Economia circolare e gestione rifiuti	VI bimestre
D31G23000250002	B3BBC84A1E servizio di potenziamento strutture di ricerca e creazione di 'campioni nazionali di R&S su alcune Key Enabling Technologies"	M4-C2-I1.4 – (Ricerca e innovazione)	VI bimestre
E95H20000200002	<i>Revamping</i> del depuratore di Ronco Scrivia (GE)	M2-C4-I4.4 – Investimenti in fognatura e depurazione (tutela risorsa idrica)	VI bimestre
D49B25000000006	B861D38CC0 servizio di passaggio al <i>cloud</i> dei servizi protocollo, gestione documentale, conservazione digitale,	M1-C1-I1.2 – Abilitazione al cloud per le PA locali	VI bimestre

	organi istituzionali e di supporto, rapporti istituzionali e albo pretorio		
D41B19000560001	A06EDCEB09 Direzione lavori (DL) e coordinamento della sicurezza in fase di esecuzione (CSE) dell'intervento denominato "Riorganizzazione del nodo urbano e infrastrutturale di località Geo, SP 52 di N.S della Guardia, nei Comuni di Ceranesi e Genova"	M5-C2-I2.2 – Piani Urbani Integrati	VI bimestre
D41B19000560001	B52C1B83BE servizio di verificatore e di supporto al rup per la validazione del progetto esecutivo nell'ambito dell'intervento denominato "Riorganizzazione del nodo urbano e infrastrutturale di località Geo, SP 52 di N.S della Guardia, nei Comuni di Ceranesi e Genova"	M5-C2-I2.2 – Piani Urbani Integrati	VI bimestre

3) **Esiti e rilievi dei controlli sugli atti estratti a campione (Tabella A).**

Le risultanze dei controlli sugli atti estratti a campione (di cui alla Tabella A) **consentono di poter giungere ad un giudizio complessivamente positivo sulla regolarità amministrativa.**

È emersa la sostanziale conformità degli atti adottati e sottoposti al controllo rispetto agli indicatori previsti nelle liste di controllo.

Si sono riscontrate prevalentemente irregolarità di carattere formale, che sono state rilevate tramite osservazioni, da intendersi quali suggerimenti volti a migliorare la predisposizione degli atti.

In soli tre casi si è reso invece necessario svolgere approfondimenti, i cui esiti verranno di seguito sinteticamente illustrati.

1) All'esito del controllo svolto in merito alla determinazione dirigenziale n. 214/2025 adottata in data 29/01/2025 dalla Direzione Territorio e mobilità, Servizio Amministrazione territorio e trasporti, con la quale è stata disposta la restituzione ad un privato di somme erroneamente versate alla Città Metropolitana per canoni OSAP corrisposti per un passo carrabile mai realizzato, il redattore della *check list* ha rilevato una non corretta applicazione del "Regolamento per la disciplina del canone patrimoniale di occupazione del suolo pubblico" nella parte in cui prevede un termine di decadenza triennale per la restituzione dei canoni non dovuti.

A seguito di un costruttivo confronto, i cui esiti sono stati formalizzati in note agli atti del relativo fascicolo, la Direzione interessata ha preso atto dell'interpretazione della disciplina regolamentare vigente in materia fornita dall'Ufficio Controlli.

2) Nel corso del controllo della determinazione dirigenziale n. 1490/2025 adottata in data 28/05/2025 dalla Direzione Territorio e Mobilità – Servizio Amministrazione e Trasporti Territorio e Trasporti, avente ad oggetto il rilascio dell'autorizzazione alla rottura del suolo pubblico lungo la S.P. 19 di Lumarzo per interventi di sistemazione idraulica della tombinatura del Rio Cugnee, in favore di Colle Ecologico S.r.l., sono emerse criticità attinenti alla corretta gestione dei termini procedurali.

In particolare, nella comunicazione di avvio del procedimento ex art. 7 della L. 241/1990 (prot. n. 24589/2025 del 23/04/2025) veniva indicato che *“la conclusione del procedimento avverrà entro 30 giorni dalla presente comunicazione di avvio”*, con una individuazione del *dies a quo* non coerente rispetto alla disciplina vigente.

L'art. 8, comma 3, del *“Regolamento per la disciplina del canone patrimoniale di occupazione del suolo pubblico”* stabilisce infatti che il termine di conclusione del procedimento è di trenta giorni decorrenti dalla presentazione dell'istanza. Ne consegue che il termine avrebbe dovuto essere computato dalla data del 17/04/2025 e non già dalla data del 23/04/2025 indicata nella comunicazione di avvio.

In ogni caso, anche a voler assumere il diverso *dies a quo* indicato nella comunicazione procedimentale, il procedimento è stato concluso in data 28/05/2025 oltre il termine regolamentare di 30 giorni previsto dalla disciplina vigente.

All'esito di tale ricostruzione è stata quindi rilevata una non corretta gestione del termine procedimentale, potenzialmente idonea a determinare profili di responsabilità ex art. 2-bis della L. 241/1990.

3) È stata sottoposta a controllo la determinazione dirigenziale n. 2348/2025 adottata in data 28/08/2025 dalla Direzione Scuole, Edilizia e Patrimonio – Servizio Istruzione, pari opportunità e sviluppo sociale, avente ad oggetto l'affidamento del servizio di organizzazione del viaggio, alloggio e vitto per la partecipazione di studenti vincitori di un *hackathon* organizzato da Città Metropolitana al *bootcamp* ICCAR UNESCO di Palermo, nell'ambito di un progetto formativo sul tema del contrasto al razzismo disciplinato da un accordo di collaborazione tra Città Metropolitana e l'Ufficio Nazionale Antidiscriminazioni Razziali (UNAR).

Nel corso del controllo sono stati inizialmente rilevati dal redattore della *check list* profili critici concernenti:

- la riconducibilità del premio assegnato in favore dei vincitori dell'*hackathon* (viaggio e soggiorno a Palermo per partecipare al *bootcamp*) al perimetro dell'accordo stipulato tra Città Metropolitana e UNAR;
- una difformità tra l'importo indicato nel preventivo relativo alle spese di viaggio e di soggiorno e quello effettivamente erogato.

Prima della trasmissione della *check list* di controllo è stato pertanto attivato un confronto con il Servizio competente, che ha fornito documentazione integrativa, la quale ultima, seppur non richiamata nella determinazione oggetto di controllo, ha permesso di acclarare che:

- Città Metropolitana di Genova si era sin dall'origine riservata la possibilità di valutare l'eventuale sostegno alla partecipazione di vincitori al successivo *bootcamp*;
- la partecipazione dei vincitori dell'*hackathon* al *bootcamp* ICCAR UNESCO, che si sarebbe poi svolto a Palermo, sarebbe stata sostenuta con oneri a carico dell'Ente metropolitano per due studenti selezionati;
- era presente in atti un preventivo aggiornato recante un importo precisamente corrispondente alla somma erogata in favore dell'operatore economico.

In tal modo è stata appurata la correttezza sul piano sostanziale dell'operato della Direzione, nonostante il testo della determinazione esaminata non abbia richiamato – come avrebbe dovuto – alcuni rilevanti atti presupposti.

4) Esiti controlli e rilievi dei controlli sui progetti PNRR (Tabella B).

Nel corso delle attività di controllo relative ai progetti finanziati nell'ambito del PNRR, riferiti all'anno 2025, le verifiche sono state condotte secondo le modalità operative definite dalle circolari interne richiamate in premessa.

In tale contesto, e anche in considerazione dell'evoluzione organizzativa dell'Ufficio Controlli, l'attività di controllo successivo è stata progressivamente orientata secondo un approccio operativo rinnovato, ferma restando la natura *ex post* della verifica sugli atti già adottati, e caratterizzato da un modello improntato a un assetto il più possibile sinergico e collaborativo tra le diverse strutture dell'Ente.

In particolare, con riferimento alle carenze meramente documentali riscontrate all'interno dei fascicoli digitali, nel corso del controllo e dunque prima di formalizzarne gli esiti nell'apposita *check list*, è stata attuata una fase preliminare di interlocuzione con le Direzioni competenti finalizzata alla ricognizione e al completamento della documentazione non correttamente inserita o fascicolata nei sistemi di conservazione dell'Ente. In tali ipotesi è stato dunque assegnato alle strutture competenti un termine per la regolarizzazione documentale, al fine di consentire il tempestivo aggiornamento del fascicolo e la corretta rappresentazione dell'istruttoria prima della definizione dell'attività di controllo, in un sistema di collaborazione ormai consolidato nel quale le Direzioni hanno sempre assicurato un tempestivo adeguamento.

A titolo esemplificativo si segnala il reperimento e la corretta collazione delle dichiarazioni di assenza di conflitto di interessi mancanti o non correttamente archiviate all'interno del fascicolo digitale, l'acquisizione di documenti di identità non allegati a dichiarazioni sottoscritte con firma autografa, nonché il rinvenimento e l'inserimento nel sistema documentale di garanzie definitive già rilasciate dall'operatore economico ma non correttamente caricate nei relativi fascicoli informatici, oltre ad ulteriori analoghe integrazioni documentali necessarie ai fini della completezza del fascicolo.

Nelle fattispecie in cui sono emersi, invece, profili di maggiore complessità interpretativa o criticità attinenti alla corretta applicazione della disciplina normativa di settore, con particolare riguardo al Codice dei contratti pubblici nella fase di affidamento ed esecuzione, l'attività di controllo ha comunque comportato, preliminarmente alla formalizzazione delle relative risultanze nelle *check list* di controllo, un confronto con le strutture competenti volto a verificare la coerenza delle valutazioni effettuate e la sussistenza dei presupposti giuridici degli atti adottati, con puntuale evidenza delle relative risultanze nelle medesime *check list*.

In tale ambito, i rilievi formulati alle Direzioni si sono incentrati principalmente sui seguenti aspetti:

- sulla necessità di migliorare la coerenza redazionale della disciplina contrattuale;
- sulla completezza della documentazione della fase esecutiva, con particolare riferimento ai Certificati di Regolare Esecuzione (CRE) e ai Certificati di Verifica della Conformità e di Collaudo Statico (CVCS), che devono garantire una ricostruzione cronologica completa e immediatamente intellegibile dell'intero ciclo di esecuzione, in coerenza con l'Allegato II.14 al D.Lgs. 36/2023, dando evidenza degli eventi rilevanti (avvio, sospensioni, proroghe, varianti e conclusione) e assicurando la piena verificabilità *ex post* dell'azione amministrativa senza necessità di integrazioni successive;
- sull'esigenza che proroghe, varianti e modifiche contrattuali siano adeguatamente motivate e ricondotte alla relativa base normativa, nel rispetto del principio di immodificabilità dei contratti pubblici e dei soli casi tipizzati dalla disciplina vigente, nonché correttamente rappresentate nella documentazione di gestione ed esecuzione.

Nell'ambito delle attività di controllo sui progetti finanziati dal PNRR, si è posta inoltre particolare attenzione al rispetto delle *milestone* previste dai rispettivi cronoprogrammi, che risultano nel complesso sostanzialmente rispettati, ferma restando la presenza di alcune posizioni che hanno richiesto un monitoraggio rafforzato in ragione della loro maggiore complessità attuativa e di profili di approfondimento connessi all'effettivo rispetto delle scadenze programmate.

In tale contesto, è stato, ad esempio, oggetto di approfondimento l'intervento identificato dal CUP D41B19000560001 identificativo dell'intervento denominato "*Riorganizzazione del nodo urbano e infrastrutturale di località Geo, SP 52 di N.S della Guardia, nei Comuni di Ceranesi e Genova*", per il quale sono emerse criticità in ordine al rispetto della *milestone* di conclusione dei lavori. Per tale intervento è stata formulata, da parte della Città Metropolitana, un'istanza di proroga della *milestone* finale e di rimodulazione del quadro finanziario, con ipotesi di fuoriuscita dal perimetro PNRR e successiva riconduzione a finanziamento su risorse statali, allo stato in attesa di riscontro da parte delle amministrazioni centrali competenti.

Conclusivamente, alla luce delle evidenze complessivamente emerse nel corso dell'attività di controllo, **gli esiti delle verifiche confermano, nel loro insieme, un adeguato livello di conformità delle procedure esaminate al quadro normativo e regolamentare di riferimento**, non emergendo rilievi di natura sostanziale.

Ne consegue che, secondo i criteri valutativi adottati nelle *check list*, gli esiti delle verifiche si attestano prevalentemente su giudizi positivi, con una limitata incidenza di fattispecie qualificate come parzialmente positive, in assenza di esiti negativi.

Si dà infine atto della collaborazione assicurata dalle strutture competenti nel corso delle attività istruttorie, che ha consentito il regolare svolgimento degli approfondimenti e il completamento delle verifiche.

* * *

La presente relazione viene trasmessa - ai sensi dell'art. 15, comma 5, del vigente Regolamento dei Controlli interni - ai Direttori/Dirigenti, ai Revisori dei Conti, al Nucleo di Valutazione e agli organi di governo.

Si resta a disposizione per fornire ogni, eventuale, chiarimento e/o elementi integrativi di giudizio nel merito a quanto sopra esposto.

Distinti saluti.

sottoscritta dal Segretario e Direttore Generale
(MARCO MORDACCI)