



CITTÀ METROPOLITANA DI GENOVA

Originale informatico ai sensi del D.Lgs. n. 82/2005

Protocollo 67858/2025

Classificazione 01.09

Fascicolo 2025/333

Oggetto: CONTROLLI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA – RELAZIONE PRIMO SEMESTRE 2025

Con la presente si consegna copia analogica a stampa, tratta, ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 3/bis, comma 4/bis ed all'art. 23 del D.Lgs 82/2005, dal documento informatico sottoscritto con firma digitale, predisposto e conservato presso l'Amministrazione in conformità al D.Lgs. 82/2005 (C.A.D.) identificato con HASH, indicato/i in calce, dell'atto in oggetto e dei suoi allegati.

Allegati:

- LETTERA_PROT_2025_67858.pdf.p7m

88043FBA262C93FD0C1C9DAB1F7D40DE51A8B36830FCA0D7E58A642D0044C47DE3
C091D605BAEE04D98ADA861DD85746F6D53A16C95BB9B13222DADB7CDD988C

Protocollo n. 67858/2025
Classificazione 01.09
Fascicolo 2025/333
Prot. prec. n.
Ns. rif.
Servizio
Ufficio
Genova, 11/11/2025

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

OGGETTO: CONTROLLI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA – RELAZIONE PRIMO SEMESTRE 2025

Premessa

La presente relazione ha ad oggetto gli esiti dei controlli svolti nel primo semestre 2025 nell'ambito del quadro normativo di cui agli artt. 147 *bis* del T.U.E.L., artt. 13, 14, 15 del Regolamento sul "*Sistema integrato dei controlli interni*" dell'Ente (approvato con Deliberazione del Consiglio metropolitano n. 1/2013, modificato prima con delibera n. 9 del 26/02/2016 e poi con Delibera n. 21 del 17/06/2020) e in attuazione delle Circolari interne prot. n. 23706/2024 (avente ad oggetto "*Programmazione controlli interni 2024 e aggiornamento checklist controlli PNRR*") e prot. n. 25592/2025 del 28/04/2025 (avente ad oggetto "*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 e per le opere di importo rilevante (sopra 1 milione di Euro) la cui realizzazione si attua a cavallo di più esercizi.

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 determine dirigenziali estratte a campione

Nel corso del 1° semestre 2025, al fine di individuare le determine dirigenziali e, conseguentemente, i fascicoli (ivi inclusi gli atti endoprocedimentali) oggetto del controllo, è stata utilizzata una formula *excel* per l'estrazione casuale degli atti.

Nel primo semestre 2025, nello specifico, sono state verificate **n. 12** determine dirigenziali estratte a campione, così suddivise:

- **n. 3** della Direzione Ambiente afferenti un procedimento ad istanza di parte;
- **n. 3** aventi ad oggetto un'autorizzazione o concessione dell'Ufficio autorizzazioni e concessioni;
- **n. 3** relative ad un atto "sottosoglia" (Centrale Unica Acquisti e/o altro);
- **n. 3** considerate "ad alto rischio" ed estratte a rotazione tra i seguenti Servizi/Direzioni: Risorse umane; Servizio sviluppo economico e sistemi informativi: concessione di contributi; Patrimonio;

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

Direzione Ambiente	determina n. 343/2025 della Direzione Ambiente Servizio Tutela Ambientale	I bimestre 2025
Autorizzazioni e concessioni	determina n. 214/2025 della Direzione Territorio e mobilità Servizio Amministrazione territorio e trasporti	I bimestre 2025

Acquisti Mobilità	determina n. 70/2025 della Direzione Territorio e mobilità Servizio Amministrazione territorio e trasporti	I bimestre 2025
“Alto rischio” Concessione contributi	determina n. 197/2025 della Direzione Sviluppo Economico e Provveditorato Servizio Sviluppo Economico e sistemi informativi	I bimestre 2025
Direzione Ambiente	determina n. 657/2025 della Direzione Ambiente Servizio Tutela Ambientale	II bimestre 2025
Autorizzazioni e concessioni	determina n. 461/2025 della Direzione Territorio e mobilità Servizio Amministrazione territorio e trasporti	II bimestre 2025
Centrale Unica Acquisti	determina n. 1042/2025 della Segreteria e Direzione Generale Ufficio Sviluppo economico	II bimestre 2025
“Alto rischio” Personale	determina n. 1163/2025 della Direzione risorse Servizio Personale e Relazioni sindacali	II bimestre 2025
Direzione Ambiente	determina n. 1255/2025 della Direzione Ambiente Servizio Tutela ambientale	III bimestre 2025
Autorizzazioni e concessioni	determina n. 1490/2025 della Direzione Territorio e mobilità Servizio Amministrazione territorio e trasporti	III bimestre 2025
Acquisti Mobilità	determina n. 1304/2025 della Direzione Territorio e mobilità Servizio Amministrazione territorio e trasporti	III bimestre 2025
“Alto rischio” Patrimonio	determina n. 1497/2025 della Direzione Scuole e Governance Servizio Patrimonio	III 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) in conformità alle circolari interne richiamate in premessa.

Le modalità di controllo sono state da ultimo aggiornate con la Circolare interna prot. n. 25592/2025, la quale ultima ha previsto che:

- nel corso del 2025 vengano controllati bimestralmente sette/otto fascicoli progettuali PNRR, per un totale di **43 fascicoli**;
- in ogni bimestre, venga sempre incluso, tra i fascicoli controllati, un finanziamento di importo superiore a sei milioni di Euro.

L'attività è stata strutturata sulla base di una nuova *check list* elaborata congiuntamente dagli Uffici “*Controlli*” e “*Europa e Finanziamenti Strategici*”, distinguendo tra:

- controlli documentali, affidati all'Ufficio “*Controlli*” coadiuvato dall'Ufficio “*Europa e Finanziamenti Strategici*”;

- controlli sostanziali, affidati all'Ufficio Controlli, finalizzati a verificare la coerenza degli atti amministrativi con il quadro normativo e il rispetto concreto delle regole di intervento.

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.

Concretamente, nel corso del 1^a semestre 2025, sono stati verificati **n. 21** fascicoli relativi ai seguenti progetti PNRR:

Tabella B

CUP	CIG	Misura – Componente - Investimento	Bimestre
D28B20000690001	Z403541B31 servizio di progettazione definitiva ed esecutiva relativo all'intervento di riqualificazione dei prospetti dell'edificio mediante ripristino delle opere in c.a. e riqualificazione dei soffitti presso il Liceo Luzzati Emanuele Via G.B. Ghio, 14 Chiavari Genova	Missione 4 - Istruzione e Ricerca Componente 1 – Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università Investimento 3.3: Piano di messa in sicurezza e riqualificazione	I bimestre

		dell'edilizia scolastica	
D29J22000890001	A01FEB9701 fornitura di attrezzature informatizzate per la gestione controllata della raccolta dei rifiuti	Missione 2 - Rivoluzione Verde e Transizione ecologica Componente 1 - Economia circolare e agricoltura sostenibile Investimento 1.1: Realizzazione nuovi impianti di gestione rifiuti e ammodernamento di impianti esistenti - 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	Missione 4 - Istruzione e Ricerca Componente 1 – Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università Investimento 3.3: Piano di messa in sicurezza e riqualificazione dell'edilizia scolastica	I bimestre
D39J22001480001		Missione 2 - Rivoluzione Verde e Transizione ecologica Componente 1 - Economia circolare e agricoltura sostenibile Investimento 1.1: Realizzazione nuovi impianti di gestione rifiuti e ammodernamento di impianti esistenti - LINEA A	I bimestre
D39J22001490001	B868249BF7	Missione 2 - Rivoluzione Verde e Transizione	I bimestre

	fornitura di un sistema integrato ed evoluto per la raccolta differenziata di rifiuti	ecologica Componente 1 - Economia circolare e agricoltura sostenibile Investimento 1.1: Realizzazione nuovi impianti di gestione rifiuti e ammodernamento di impianti esistenti - LINEA A	
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	Missione 5 - Inclusione e coesione Componente 2 - Infrastrutture sociali, famiglie, comunità e terzo settore Investimento 2.2: Piani Urbani Integrati	I bimestre
D41B20001480006	B451B6CDF8 servizio di consulenza e acquisto forniture per l'attuazione del progetto "Cyber CMGE"	Missione 1 – Digitalizzazione, innovazione, competitività e cultura Componente 1 - Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella PA Investimento 1.5: Cybersecurity - Interventi di potenziamento della resilienza cyber per la Pubblica Amministrazione	I bimestre
D36I20000010001	9036549C21 servizio di progettazione definitiva per intervento di efficientamento energetico mediante riqualificazione delle coperture Liceo Da Vinci Leonardo Via Arecco Bartolomeo, 2 Genova 16122	Missione 4 - Istruzione e Ricerca Componente 1 – Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università Investimento 3.3: Piano di messa in	II bimestre

		sicurezza e riqualificazione dell'edilizia scolastica	
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)	Missione 4 - Istruzione e Ricerca Componente 1 – Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università Investimento 3.3: Piano di messa in sicurezza e riqualificazione dell'edilizia scolastica	Il bimestre
D31B18000600005	affidamento al gestore del servizio idrico integrato trattamento fanghi di depurazione a servizio di Genova con affinamento mediante idrolisi termica	Missione 2 - Rivoluzione Verde e Transizione ecologica Componente 1 - Economia circolare e agricoltura sostenibile Investimento 1.1: Realizzazione nuovi impianti di gestione rifiuti e ammodernamento di impianti esistenti - LINEA C	Il bimestre
D31D20000560001	A03AF5CCEA servizio di direttore operativo restauratore (las.21.00022.ser.00005) - Liceo Scientifico annesso Convitto Colombo	Missione 4 - Istruzione e Ricerca Componente 1 – Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università Investimento 3.3: Piano di messa in sicurezza e riqualificazione dell'edilizia scolastica	Il bimestre
D31F22002430006	B0E8F2919D	Missione 1 – Digitalizzazione,	Il bimestre

	estensione dell'utilizzo delle piattaforme nazionali di identità digitale - SPID/CIE	innovazione, competitività e cultura Componente 1 - Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella PA Investimento 1.4.4: Estensione dell'utilizzo delle piattaforme nazionali di identità digitale - SPID/CIE	
D38B20001010001	9203569168 intervento di manutenzione straordinaria ai canali di gronda I.T.T.L. - San Giorgio - Sede - Calata Darsena - Ponte Parodi, Snc - Genova	Missione 4 - Istruzione e Ricerca Componente 1 – Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università Investimento 3.3: Piano di messa in sicurezza e riqualificazione dell'edilizia scolastica	II bimestre
D62F23001010006	B6DB388502 servizio di indagine storica preliminare a supporto della valutazione rischio bellico residuale Progetto Ge01-2023 "Pnrr Forestazione-Genova E Levante Genovese"	Missione 2 - Rivoluzione Verde e Transizione ecologica Componente 4 - Tutela del territorio e della risorsa idrica Investimento 3.1: Tutela e valorizzazione del verde urbano ed extraurbano	II bimestre
D31B22000830001	B18ECC44AF polo per l'economia circolare di Volpara: centro di raccolta differenziata	M2C111.1- LINEA A	III bimestre
D32F22000770006	950062863E servizio di coordinamento della sicurezza in fase di esecuzione dei lavori	M2-C4-I3.1	III bimestre
D38B20001020001	94684181B7	M4C1I3.3	III bimestre

	efficientamento energetico mediante riqualificazione dei prospetti e messa in sicurezza dei soffitti		
D41G23000440002	B1CED0E9D1 Monitoraggio e riproduzione del tritone crestato a Pratorondanino Azioni di disseminazione e realizzazione area didattica	M4C2I1.4	III bimestre
D76I20000010001	89928774DD progettazione definitiva dell'intervento di riqualificazione edilizia complesso ex "Maestre Pie" Via Gerolamo Speroni, 37 - 16036 Recco (Ge).	M.4 - C.1- I.3.3	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	M2C1I1.1	III bimestre
I61E22000190001	A00520E784 supporto al RUP per la progettazione e il controllo dell'esecuzione al fine della realizzazione intervento nel Comune di Lavagna	M2C1I1.1	III 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) nel 1^a semestre 2025 **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 due casi si è reso necessario svolgere approfondimenti, in relazione al termine di decadenza per il rimborso dei canoni demaniali ed al rispetto del termine di conclusione del procedimento, sempre in funzione di orientare l'attività dell'Ente verso la corretta predisposizione degli atti.

In particolare, nel primo caso citato, ne è scaturito un confronto tra gli Uffici coinvolti per definire la corretta interpretazione della disposizione regolamentare applicata (cfr. nel dettaglio le note prot. n. 38752/2025 del 27/06/2025 e n. 44903/2025 del 24/07/2025).

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

Come detto in precedenza, nel corso delle attività di controllo sui progetti PNRR per il I semestre 2025 sono stati esaminati n. 21 fascicoli.

Nessuno dei controlli svolti ha dato esito negativo, a conferma del buon operato delle Direzioni.

Cionondimeno sono state rilevate, in alcuni casi, irregolarità concernenti, principalmente, la mancanza di documentazione che - ai sensi delle disposizioni ministeriali di settore - avrebbe dovuto essere acquisita e archiviata nell'apposito fascicolo in M, come ad esempio le dichiarazioni di assenza di conflitto di interesse da parte dei membri del Gruppo di Lavoro, piuttosto che, in rari casi, la mancata ed ingiustificata costituzione da parte dell'operatore economico della "garanzia definitiva" prescritta dal Codice dei contratti pubblici.

Doverosamente si dà atto che le Direzioni competenti, ricevuta la segnalazione dell'Ufficio Controlli, si sono tempestivamente attivate per acquisire ed inserire nel fascicolo digitale la documentazione mancante.

Quanto alle ipotesi di mancata acquisizione della "garanzia definitiva" prodromica alla stipulazione del contratto di appalto, si è constatato che gli Uffici avevano comunque acquisito, in corso di esecuzione del contratto, diversa garanzia fideiussoria comunque dagli stessi reputata idonea a tutelare Città Metropolitana da eventuali inadempimenti dell'appaltatore.

All'esito dei controlli sono state svolte anche ulteriori osservazioni, in un'ottica di collaborazione, in funzione di supportare le Direzioni nello svolgimento delle rispettive attività e prevenire *pro futuro* il rischio di non-conformità dell'azione dell'Ente alle leggi ed ai regolamenti.

* * *

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.

Le osservazioni ed indicazioni fornite in sede di controllo sono funzionali ad efficientare ulteriormente l'azione dell'Ente conformandola il più possibile al paradigma legale di riferimento.

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

Distinti saluti.

sottoscritta da
il Vice Segretario Generale
(Avv. Valentina Manzone)
con firma digitale