



CITTA' DI MILAZZO

CONTROLLO DI GESTIONE

RELAZIONE

2019

1. PREMESSA

Nel rispetto di quanto previsto dal D. Lgs. 267/2000, ed in particolare negli art. 198 e 198-bis è stata predisposta la presente Relazione, ai fini della predisposizione del Referto, che si rimette a tutti gli interessati per le valutazioni necessarie.

Il Referto sarà quindi inviato alla Corte dei Conti secondo quanto previsto dal Capo 3° del Regolamento dei controlli interni dell'Ente; sarà inoltre inviato ai responsabili dei servizi affinché questi ultimi abbiano gli elementi necessari per valutare l'andamento della gestione dei servizi di cui sono responsabili.

2. CARATTERISTICHE DELL'ENTE

Il Comune di Milazzo (ME) alla data del 31/12/2019 ha una popolazione di:

Popolazione residente:	30.860
Nuclei familiari:	13.507
IMPRESE TOTALI	3.327
delle quali artigiane	526
delle quali:	
ATTIVE	2.763
INATTIVE	558
SOSPENSE	6
CESSATE	2.979 (artig. 51)

ATTIVITA' ISTAT

AGRICOLTURA, SILVICOLTURA E PESCA	258
ESTRAZIONE DI MINERALI DA CAVE E MINIERE	1
ATTIVITA' MANIFATTURIERE	195
FORNITURA DI ENERGIA ELETTRICA, GAS, VAPORE E ARIA CONDIZIONATA	1
FORNITURA DI ACQUA, RETI FOGNARIE	4
COSTRUZIONI	320
COMMERCIO ALL'INGROSSO E AL DETTAGLIO; RIPARAZIONE AUTOMOBILI	1.050
TRASPORTO E MAGAZZINAGGIO	115
ATTIVITA' DEI SERVIZI DI ALLOGGIO E RISTORAZIONE	288
SERVIZI DI INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE	78
ATTIVITA' FINANZIARIE E ASSICURATIVE	91
ATTIVITA' IMMOBILIARI	49

ATTIVITA' IMMOBILIARI	49
ATTIVITA' PROFESSIONALI, SCIENTIFICHE E TECNICHE	81
NOLEGGIO, AGENZIE DI VIAGGIO, SERVIZI DI SUPPORTO ALLE IMPRESE	135
AMMINISTRAZIONE PUBBLICA E DIFESA; ASSICURAZIONE SOCIALE	1
ISTRUZIONE	35
SANITA' E ASSISTENZA SOCIALE	64
ATTIVITA' ARTISTICHE, SPORTIVE, DI	60
ALTRE ATTIVITA' DI SERVIZI	129

INDUSTRIA

La presenza di un impianto di raffinazione del petrolio ha rappresentato, storicamente, uno degli assi portanti dell'economia cittadina che, in anni passati, ha assicurato occupazione a molte famiglie del territorio determinando uno spostamento delle attività dal lavoro autonomo nel settore agricolo verso il lavoro dipendente. Tale tendenza si è invertita negli ultimi due decenni, sia per la progressiva contrazione dei livelli occupazionali nello stabilimento, sia per il rinnovato slancio fatto registrare dalle attività agricole. Alla locale raffineria si aggiungono industrie minori che pure contano un significativo numero di addetti.

AGRICOLTURA

Il comparto agricolo resta uno dei settori di maggior pregio dell'economia cittadina. Nel tempo si è passati dalla coltivazione in misura prevalente degli ortaggi e delle primizie a quella di fiori e piante. Tale significativa modifica della struttura organizzativa delle locali aziende è stata stimolata dalla capacità di giovani imprenditori di selezionare specie capaci di competere sui mercati internazionali e rappresenta un elemento centrale del tessuto economico. Più di recente si registra un'intensificazione delle colture biologiche in linea con le tendenze del mercato dei consumatori.

SERVIZI

La presenza del porto, oltre a segnare la storia e la cultura della città di Milazzo, costituisce un pilastro dell'economia cittadina ed una possibile fonte di crescita economica e sociale sulla quale l'intera cittadinanza conta. I servizi nati a margine di tale settore, altamente specializzati, accolgono un numero di addetti rilevante.

TURISMO

Il comparto turistico rappresenta il segmento economico maggiormente dinamico ed in rapida espansione. Gli investimenti pubblici per la valorizzazione del patrimonio storico-artistico-architettonico, le bellezze

naturalistiche ed una serie di modifiche dei comportamenti dei consumatori, costituiscono i principali elementi di spinta del settore che, in pochi anni, ha fatto registrare un incremento della capacità recettiva che ha ormai superato i 1500 posti letto.

COMMERCIO ED ARTIGIANATO

Anche il settore commerciale costituisce un elemento di vivacità della economia cittadina. La presenza di 3 centri commerciali alle porte della città e gli effetti ancora non completamente riassorbiti della crisi economica dell'ultimo decennio hanno imposto un riassetto del comparto che, ancora, non ha recuperato piena stabilità. In questa dinamica, però, si sono imposte nel panorama provinciale, le imprese di ristorazione che costituiscono causa ed effetto dell'incremento di presenze in città, anche in ragione dell'affermarsi della cultura del buon cibo. In linea con le caratteristiche demografiche ed economiche della città si presenta il settore artigianale.

STRUTTURA ORGANIZZATIVA DELL'ENTE

La struttura organizzativa dell'ente, nel 2019, è stata articolata nei seguenti 5 Settori: Settore I (Affari Generali e Politiche Sociali) Settore II (Finanza e Tributi), Settore III (Polizia Municipale) e Settore IV (Ambiente e Territorio), Settore V (lavori Pubblici e Patrimonio).

Con deliberazione della G.M. n. 193 del 15/11/2017 l'ente ha provveduto, ai sensi dell'art. 259, comma 6, del d.lgs. n. 267/00, alla rideterminazione della dotazione organica nel rispetto del parametro medio dipendenti/popolazione di 1/146, fissato - per il triennio 2017/2019 - con Decreto del Ministero dell'Interno del 14.04.2017, per i comuni appartenenti alla fascia demografica (da 20.000 a 59.999 abitanti) - nella quale è ricompreso il Comune di Milazzo.

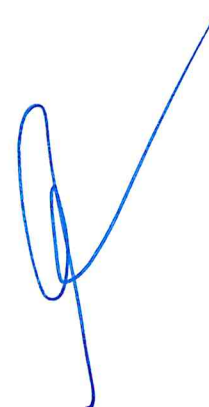
Detta dotazione, così come rideterminata nella consistenza complessiva di n. 218 posti a tempo pieno, di cui 5 posizioni dirigenziali, n. 7 cat. D3, n. 34 cat D, n. 90 cat. C, n. 19 cat. B3, n. 15 cat B e n. 38 cat. A, è stata approvata dalla Commissione per la Stabilità finanziaria degli enti locali (c.d. COSFEL) nella seduta del 21 novembre 2017.

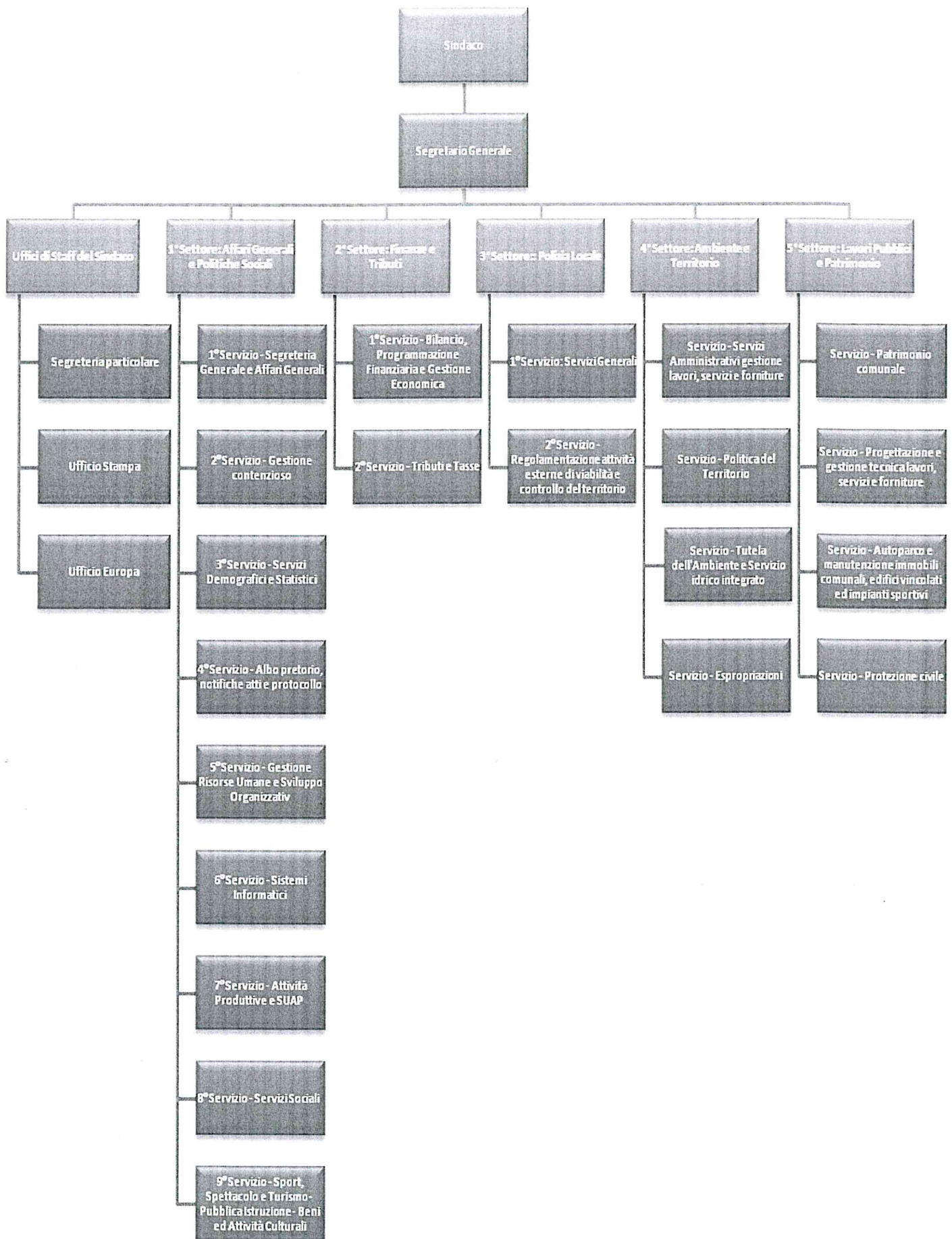
Non è stata attribuita ad alcun dipendente la titolarità di posizioni organizzative, in considerazione della rilevata assenza di contratto decentrato a far data dal 2010. Ciò ha determinato la necessità di procedere ad una complessa operazione di ricostruzione e verifica dei fondi per il trattamento accessorio del personale dipendente, la cui determinazione costituisce il presupposto per poter stipulare il contratto decentrato; quest'ultimo stabilisce le modalità di utilizzo delle risorse disponibili e destinabili, in conformità alle norme fissate dalla legge e dalla contrattazione collettiva nazionale, al salario accessorio del personale, tra cui figurano le indennità attribuibili ai dipendenti incaricati di posizione organizzativa.

Ai sensi dell'art. 109 e dell'art. 50, 10° comma del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 – TUEL, la direzione dei 5 settori in cui si articola la struttura amministrativa è stata attribuita ai seguenti Dirigenti:

<i>SETTORE</i>	<i>DIRIGENTE</i>
Settore I Affari Generali e Politiche Sociali	Dott. Michele Bucolo
Settore II Finanza e Tributi	Dott. Michele Bucolo (ad interim)
Settore III Polizia Municipale	Dott.ssa Giuseppa Puleo
Settore IV Ambiente e Territorio	Ing. Tommaso La Malfa
Settore V Lavori Pubblici e Territorio	Ing. Tommaso la Malfa ad interim

Negli ultimi due mesi del 2019 il Dr. Bucolo a causa di un ricovero, è stato sostituito dal Segretario Generale





3. CONTROLLI INTERNI

3.1 Normativa di riferimento

A seguito dell'entrata in vigore del D.L.174/2012 "*Rafforzamento dei controlli interni in materia di enti locali*" convertito nella Legge 7 dicembre 2012, n. 213, che ha modificato l'art.147 (Tipologia dei controlli interni) del D.lsg. 267/2000 ed ha introdotto gli articoli 147 bis-ter-quater-quinques, l'Ente ha provveduto a disciplinare la materia dei controlli mediante il Regolamento dei Controlli interni approvato con Delibera del Commissario Straordinario n. 14 del 29 aprile 2015

Nel Regolamento sono descritti i seguenti controlli:

- a) CONTROLLO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE
- b) CONTROLLO DI GESTIONE
- c) CONTROLLO STRATEGICO (controllo obbligatorio dal 2015 per i Comuni con popolazione sotto 50.000 abitanti)
- d) CONTROLLO SUGLI EQUILIBRI FINANZIARI (le effettive modalità di svolgimento sono disciplinate dalle disposizioni del Regolamento di Contabilità)
- e) CONTROLLO SULLA QUALITA' DEI SERVIZI (controllo obbligatorio dal 2015 per i Comuni con popolazione sotto 50.000 abitanti)

3.2 Controlli successivi di regolarità amministrativa

Come è noto, nell'ambito del sistema dei controlli interni, la cui disciplina è contenuta nel decreto legislativo n. 267/2000 (TUEL) - così come modificato dal Decreto Legge 10 ottobre 2012 n. 174 convertito, con modificazioni, dalla Legge 7 dicembre 2012 n. 213 -, figura il controllo di regolarità amministrativa e contabile previsto, ai sensi dell'art. 147 bis, sia nella fase preventiva sia in quella successiva alla formazione degli atti amministrativi.

La prima tipologia di controllo è assicurata mediante il rilascio, da parte di ogni Dirigente di Settore, del parere di regolarità tecnica attestante la correttezza dell'azione amministrativa. A tal riguardo si evidenzia che le determinazioni adottate da ciascun Dirigente, in quanto atti monocratici, recano direttamente nel corpo del provvedimento l'attestazione circa la verifica condotta sulla regolarità tecnico-amministrativa dell'atto. Quanto al controllo contabile, lo stesso è effettuato dal Dirigente del II settore -Responsabile del servizio finanziario, mediante il rilascio del parere di regolarità contabile e del visto attestante la copertura finanziaria, a seconda che la verifica riguardi una proposta di deliberazione sottoposta alla Giunta o al Consiglio Comunale o una determinazione dirigenziale.

Il controllo di regolarità successiva interviene, invece, dopo che l'atto è stato adottato e viene svolto:

a) sotto la direzione del Segretario Generale, secondo principi generali di revisione aziendale ed ha come oggetto la verifica del rispetto della normativa di settore, dei principi di carattere generale dell'ordinamento, dei principi di buona amministrazione, delle procedure e dei relativi termini, nonché del collegamento con gli obiettivi dell'ente;



b) in un'ottica collaborativa, anche per incentivare un'azione sinergica tra chi effettua il controllo e i responsabili degli uffici interessati, con l'obiettivo primario di far progredire la qualità dell'attività e dei procedimenti amministrativi e prevenire eventuali irregolarità, per la migliore tutela del pubblico interesse.

Per lo svolgimento dell'attività di controllo è stata istituita, con determinazione del Segretario Generale n. 3/2016, una apposita struttura di supporto, con compiti istruttori inerenti l'esame degli atti sottoposti al controllo.

Gli atti controllati, sono stati individuati mediante estrazione informatica automatica. In proposito si evidenzia, altresì, come sia stata attivata una modalità di controllo degli atti svolta in una fase antecedente all'adozione della determinazione dirigenziale, ovvero quando le proposte di determinazione risultano inserite nella piattaforma informatica da parte del responsabile del procedimento. Tale modalità di controllo anticipato, attivabile grazie alla informatizzazione della gestione degli atti amministrativi, ha consentito di correggere, in tempo utile, le irregolarità rilevate.

Nell'ottica dell'esercizio di un controllo collaborativo, inoltre, al fine di agevolare la riduzione delle irregolarità rilevate, spesso fonte dei ritardi nella definizione del processo di spesa dell'ente -, è stata predisposta ed inviata agli uffici una check-list, quale utile strumento di autoverifica, nella fase di predisposizione dell'atto, da parte di ogni responsabile di procedimento.

Visto il Piano Anticorruzione previsto dalla Legge 190/2012;

Viste le determinazioni dei Responsabili dei Settori sottoposte a controllo interno nel II semestre 2019, indicate nella tabella sottostante:

<i>Tipologia Atto</i>		
Impegni di spesa	Altro	Liquidazioni
125	78	53
285	82	93
421	100	321
491	118	456
521	161	487
530	192	542
531	287	646
534	292	650
685	382	667
756	482	865
906	505	927
	557	950
	577	
	668	
	759	

Si procede nelle operazioni prendendo in esame il gruppo di provvedimenti estratti e per ciascun provvedimento viene compilata una scheda di controllo di regolarità amministrativa dalle quali si evince quanto riportato nella scheda che segue:

SCHEDA DI CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA SULLE DETERMINAZIONI ALLA DATA DEL 31 dicembre 2019				
N°	N° ATTO	DATA	OGGETTO	VIZI RICONTRATI
1	125	03.09.2019	Determina a contrarre e impegno spesa per l'affidamento, tramite Mepa, del servizio di revisione, verifica funzionalità e taratura misuratore di velocità in dotazione al comando di polizia locale. ANNO 2019- CIG: Z4F29A9B4A Settore 3° Tipologia: Impegno	-Non risulta pubblicato sul sito web del Comune, nella sezione "Trasparenza" sottosezione "Bandi di gara e contratti" -Non risultano assolti gli obblighi di cui al c.32 art.1 legge 190/12 -Mancano atti di programmazione
2	285	05.07.2019	Determina a contrarre e affidamento mediante trattativa diretta sul Mepa per lavori di pulizia della camera fognaria ubicata in via Spiaggia di Ponente e di pozzetti fognari - CIG: ZF228D4CF4 Settore: 4° Tipologia: Impegno	-Non risulta pubblicato sul sito web del Comune, nella sezione "Trasparenza" sottosezione "Bandi di gara e contratti" -Non risultano assolti gli obblighi di cui al c.32 art.1 legge 190/12 -Mancano atti di programmazione
3	421	18.10.2019	Determina a contrarre ed impegno di spesa per la fornitura di carta formato A4 e A3 da utilizzare per il 4° e 5° Settore. Affidamento diretto ai sensi dell'art. 36,c. 2, lett.a) ed impegno di spesa. CIG Z922A2DBA1 Settore: 4° Tipologia:impegno di spesa	-Non risulta pubblicato sul sito web del Comune, nella sezione "Trasparenza" sottosezione "Bandi di gara e contratti" -Mancano atti di programmazione
4	491	10.12.2019	Determina a contrarre ed impegno di spesa per il Servizio di monitoraggio e gestione delle utenze di energia elettrica . Affidamento diretto ai sensi dell'art. 36, c. 2, lett.a) ed impegno di spesa. CIG Z752A-C5C33. Settore: 4° Tipologia: impegno di spesa.	-Non risulta pubblicato sul sito web del Comune, nella sezione "Trasparenza" sottosezione "Bandi di gara e contratti" -Non risultano assolti gli obblighi di cui al c.32 art.1 legge 190/12 -Mancano atti di programmazione
5	521	20.12.2019	Determinazione Dirigenziale n. 521 del 20.12.2019 Oggetto: Impegno per spese di notifica a favore del Comune di Lipari Settore : 4° Tipologia: Impegno di Spesa	
6	530	22.10.2019	Impegno somma per pagamento im-	Mancano atti di

			posta irrogazione delle sanzioni alla Agenzia delle Entrate. Particella di terreno sita nel Comune di "omissis" Settore: 5 Tipologia: Impegno di Spesa	programmazione
7	531	30.12.2019	Determina a contrarre per l'affidamento mediante RdO dell'Accordo Quadro con un solo operatore economico per l'esecuzione del servizio di manutenzione straordinaria degli impianti della centrale Contura. Affidamento diretto ai sensi dell'art. 36, c.2, lett. a) del D.Lgs n. 50/2016, alla ditta Antium Costruzioni srl. CIG Z392B3418A Settore: 4° Tipologia: Impegno di Spesa	Mancano atti di programmazione
8	534	23.10.2019	Determinazione Dirigenziale n. 534 del 23.10.2019 Oggetto: Fornitura di carburanti agli automezzi comunali. Accordo Quadro CONSIP SpA Italiana Petroli SpA. Impegno spesa. CIG 7828398664 Settore Tipologia: Impegno	-Non risultano assolti gli obblighi di cui al c.32 art.1 legge 190/12 -Mancano atti di programmazione
9	685	20.09.2019	Affidamento diretto del servizio di assistenza per l'autonomia e per la comunicazione da erogare in favore degli alunni disabili frequentanti la scuola dell'infanzia, primaria e secondaria di I grado del Comune di Milazzo, per il periodo dal 23 settembre al 04 ottobre 2019. CIG.- ZC129D7517 Settore: 1° Tipologia: Impegno di Spesa	Mancano atti di programmazione
10	756	11.10.2019	Determina a contrarre ed impegno di spesa per l'affidamento, tramite MEPA, della fornitura di n.18 PC Desktop e n.3 Monitor per il 2° Settore. CIG ZED2A24893 Codice IPA PBOJPF Settore: 1° Tipologia: Impegno	-Non risulta pubblicato sul sito web del Comune, nella sezione "Trasparenza" sottosezione "Bandi di gara e contratti" -Mancano atti di programmazione
11	906	25.11.2019	Fornitura registri di Stato Civile determina a contrarre CIG ZE42A60702 codice univoco fatturazione elettronica PBOJPF Settore 1° Tipologia: impegno di spesa	Mancano atti di programmazione
12	53	21.08.2019	Liquidazione a favore della Ditta	Mancano atti di

			Kyocera Document Solutions Italia s.p.a. della fattura n. 1010557552 del 25/07/19, relativa al canone per il periodo dal 12.04.2019 al 11.07.2019. CIG: 6907087481 Settore: 2° Tipologia: Liquidazione	programmazione
13	93	06.08.2019	Liquidazione spese di notifica sanzione amministrativa in favore del Comune di Alatri (FR) per l'importo di Euro 5,88 Settore: 3° Tipologia: Liquidazione	Mancano atti di programmazione
14	321	02.08.2019	Fornitura in opera di prodotti chimici impiegati nel trattamento depurativo dei reflui urbani. CIG 783076360D. Ditta MA.PI srl. Liquidazione certificato di pagamento n. 1. Fattura n. 0470S del 29 Giugno 2019 Settore: 4° Tipologia: Liquidazione	Mancano atti di programmazione
15	456	19.09.2019	Fornitura di carburanti agli automezzi comunali. Liquidazione alla ITALIANA PETROLI SPA periodo agosto 2019. CIG 7828398664 Settore: 5° Tipologia: Liquidazione	Mancano atti di programmazione
16	487	03.10.2019	Liquidazione somma per pagamento all'Agenzia delle Entrate Mod. F23. Locali adibiti ad "omissis". Anno 2019 Settore: 5° Tipologia: Liquidazione di Spesa	Mancano atti di programmazione
17	542	23.07.2019	Liquidazione acconto in favore dell'Avv.to Ruggero Zebito Delibera di G.M. n 30 del 18/02/2019 Contenzioso Tributario Giudizio Fondazione Barone Lucifero c/Comune di Milazzo per ICI anno 2009 Sentenza n. 4465/2018 del 22/02/2018 Giudizio Impò Lucia c/Comune di Milazzo per ICI anno 2010. Sentenza n. 4600/2018 del 26/06/2018. Settore : 1° Tipologia: Liquidazione di Spesa	Mancano atti di programmazione
18	646	03.12.2019	Liquidazione somma per canone locazione immobile sito in Via Dei Corsari adibito a Scuola Materna Tono. Periodo 01.10.2019/31.12.2019. Settore: 5° Tipologia: Liquidazione	Mancano atti di programmazione

19	650	04.12.2019	Determinazione Dirigenziale n. 650 DEL 04-12-2019 Oggetto: Liquidazione anticipazione somma all'Economo per acquisto valori bollati Settore Tipologia: Liquidazione	Mancano atti di programmazione
20	667	09.12.2019	Determinazione Dirigenziale n. 667 DEL 09-12-2019 Oggetto: Liquidazione somma per quota condominiale locali siti in Via Tre Monti, Uffici C.P.I., Ufficio circoscrizionale per l'impiego ed il collocamento. Periodo ottobre/dicembre 2019. Settore : 5° Tipologia: Liquidazione	Mancano atti di programmazione
21	865	18.11.2019	Determinazione Dirigenziale n. 865 del 18.11.2019 Oggetto: Liquidazione fatture alla Cooperativa Sociale in Cammino per rette di ricovero n. 3 disabili psichici presso la C. A. Girasole, mese di dicembre 2015, in esecuzione della deliberazione del Consiglio Comunale n.79 del 23/07/2019, Riconoscimento debito fuori bilancio. CIG: Z4F15CA0DA. Codice univoco X5YYQO Settore: 1° Tipologia: Liquidazione	Mancano atti di programmazione
22	927	27.11.2019	Determinazione Dirigenziale n. 927 del 27.11.2019 Oggetto: Progetto Inps Direzione Centrale Credito e Welfare Home Care Premium 2017. Liquidazione prestazioni integrative alla Società Cooperativa Sociale Genesi. Periodo dal 01 luglio al 30 settembre 2017. Cig Z7A1F6D15E. Codice univoco X5YYQO Settore: 1° Tipologia: Liquidazione	Mancano atti di programmazione
23	950	05.12.2019	Determinazione Dirigenziale n. 950 del 05.12.2019 Oggetto: Liquidazione acconto avv Ileana Ocera. Appello D'Amico Annibale avverso sent 187/19 - del GM 77/19 det dir 380/19 Settore: 1° Tipologia: Liquidazione	Mancano atti di programmazione
24	78	10.07.2019	Determinazione Dirigenziale n. 78 del 10.07.2019 Oggetto: Accertamento di entrata e	Mancano atti di programmazione

			ordine di incasso relativo a sanzioni ex art. 208 C.d.S. contestate e notificate nel periodo dal 01/01/2019 al 31/03/2019 Settore : 3° Tipologia: Altra Tipologia	
25	82	31.10.2019	Determinazione Dirigenziale n. 82 del 31.10.2019 Oggetto: Collocamento a riposo per raggiunti limiti di età del dipendente La Spada Luigi Filippo, nato a Milazzo il 23/10/1952. Decorrenza 01.11.2019 Settore : 2° Tipologia: Altra tipologia	Mancano atti di programmazione
26	100	03.09.2019	Assegnazione area di sosta a soggetto diversamente abile contrassegno n. EU 2427/2017 con scadenza 16/10/202 Settore : 3° Tipologia: Altra tipologia	Mancano atti di programmazione
27	118	20.09.2019	Determinazione Dirigenziale n. 118 del 20.09.2019 Oggetto: Rilascio Pass sosta per residenti ed aventi diritto in zona D . Sig. Omissis Settore : 3° Tipologia: Altra tipologia	Mancano atti di programmazione
28	161	12.11.2019	Determinazione Dirigenziale n. 161 del 12.11.2019 Oggetto: Nomina responsabile unico del procedimento per l'intervento afferente la " fornitura di batterie per apparati ricetrasmittenti e per la manutenzione ordinaria del ponte radio" istruttore Settore: 3° Tipologia: Altra tipologia	Mancano atti di programmazione
29	192	11.12.2019	Determinazione Dirigenziale n. 192 del 11.12.2019 Oggetto: Carta d'identità cartacea Diritti per carte d'identità cartacee. Periodo dal 16 giugno al 15 novembre 2019. Accertamento Settore: 3° Tipologia: Altra tipologia	Mancano atti di programmazione
30	287	11.07.2019	Atto esaminato: Determinazione Dirigenziale n. 287 del 11.07.2019 Oggetto: Aggiudicazione definitiva a seguito RdO del Servizio di prelievo ed analisi a supporto e per il controllo della gestione dell'impianto di depurazione comunale per l'anno 2019. Ditta Capone Lab. Srl Uniper-	-Non risulta pubblicato sul sito web del Comune, nella sezione "Trasparenza" sottosezione "Bandi di gara e contratti" -Mancano atti di programmazione

			sonale. CIG: Z7426DA8AD Settore: 4° Tipologia: Altra Tipologia	
31	292	17.07.2019	Rimborso deposito cauzionale utenza idrica. Beneficiaria Sig.ra P. S.. Settore: 4° Tipologia: Altra tipologia	Mancano atti di programmazione
32	382	18.07.2019	Determinazione Dirigenziale n. 382 del 18.07.2019 Oggetto: Diniego richiesta autorizzazione all'occupazione permanente di suolo pubblico per posizionamento di rastrelliera per biciclette, panca ed espositore in ViaRiccardo D'Amico, n. 50. Ditta: omissis Settore: 5° Tipologia: Altra tipologia	
33	482	01.10.2019	Determinazione Dirigenziale n. 482 del 01.10.2019 Oggetto: Autorizzazione all'occupazione di suolo pubblico per la costruzione di impianti elettrici e per posa cavi telefonici interrati sulla carreggiata stradale di Via Nettuno in corrispondenza del n. civico 71/1 e sul sentiero comunale di Via Nettuno. Ditta: omissis Settore: 5° Tipologia: Altra tipologia	Mancano atti di programmazione
34	505	17.12.2019	Determinazione Dirigenziale n. 505 del 17.12.2019 Oggetto: Lavori per la realizzazione di un tratto di muro di contenimento in Via Albatros, pulitura delle condotte acque bianche e reflue di via Feliciata e Orgaz. Determina a contrarre ex art. 36 comma 2 lett. b) del D.Lgs n. 50/2016 e ss.mm.ii. CIG Z092B2E143 Settore: 4° Tipologia: Altra tipologia	Mancano atti di programmazione
35	557	29.10.2019	Determinazione Dirigenziale n. 557 del 29.10.2019 Oggetto: Autorizzazione ad effettuare un taglio stradale per allaccio alla rete idrica, fognaria e per le acque bianche comunali su un tratto di Via Rio Rosso. Ditta omissis Settore: 5° Tipologia: Altra tipologia	Mancano atti di programmazione
36	577	07.11.2019	Determinazione Dirigenziale n. 577 del 07.11.2019	Mancano atti di programmazione

			Oggetto: Concessione del servizio di gestione della piscina comunale sita in Milazzo località Valverde - CIG 4730831530D. Determina a contrarre e affidamento alla ASD Sporting Club San Giovanni Milazzo mediante procedura di interpello ai sensi dell'art.110 del D.Lgs.n.50/2016 e ss.mm.ii Settore: 5° Tipologia: Altra tipologia	
37	668	20.09.2019	Determinazione Dirigenziale n. 668 del 20.09.2019 Oggetto: Nomina Commissione di gara per affidamento del servizio di assistenza igienico personale per alunni disabili frequentanti la scuola dell'infanzia, primaria e secondaria di 1° grado , periodo presunto 12.09.2019 al 20.12.2019 - Cig 8013411BF1 Settore: 1° Tipologia: Altra tipologia	Mancano atti di programmazione
38	759	11.10.2019	Determinazione Dirigenziale n. 759 del 11.10.2019 Oggetto: Proroga concessione benefici L. 104/92 dipendente contrattista, omissis Settore: 1° Tipologia: Altra tipologia	

N. 0 DETERMINAZIONI sono risultate nulle.

(Ai sensi dell'art. 21-septies, comma 1 della l. 241/90 "è nullo il provvedimento amministrativo che manca degli elementi essenziali, o elusione del giudicato, nonché negli altri casi espressamente previsti dalla legge". L'atto nullo deve considerarsi giuridicamente inesistente e non può essere convalidato. La nullità può essere fatta valere da chiunque in qualunque tempo).

Si riscontra nell'insieme una azione amministrativa, nel complesso buona, ma carente della dovuta correttezza in termini di atti di programmazione. In qualche determina di impegno manca la pubblicazione sul sito web del Comune e nella sezione "Trasparenza" sottosezione "Bandi di gara e contratti" non risultano assolti gli obblighi di cui al c.32 art.1 legge 190/12.

Le risultanze dei controlli, descritte nel verbale n. 2 del 30 luglio 2020 relativi al controllo successivo di regolarità amministrativa per il secondo semestre 2019, sono state trasmesse al Sindaco, ai Capi gruppo Consiliari, ai Revisori dei Conti, ai responsabili dei servizi, all'Organo di Valutazione ed alla Giunta Comunale.

Vengono trasmesse, altresì, ai singoli Dirigenti per la parte di competenza, affinché dispongano di conformare alle disposizioni normative gli atti cui sono stati riscontrati i vizi di cui al predetto verbale.

3.3 CONTROLLO DI GESTIONE

Con determinazione del Segretario generale n. 9 del 28.12.2018, sono stati individuati i referenti per le attività di rilevazione e monitoraggio strumentali allo svolgimento del controllo di gestione, posti sotto la direzione del responsabile del servizio finanziario

Il controllo di gestione è la procedura diretta a verificare lo stato di attuazione degli obiettivi programmati e, attraverso l'analisi delle risorse acquisite e della comparazione tra i costi e la quantità e qualità dei servizi offerti, la funzionalità dell'organizzazione dell'ente, l'efficacia, l'efficienza ed il livello di economicità nell'attività di realizzazione dei predetti obiettivi.

E' redatto secondo le modalità stabilite dagli artt 197 e segg del Tuel.

Art. 197

Modalità del controllo di gestione.

1. Il controllo di gestione, di cui all'articolo 147, comma 1 lettera *b*), ha per oggetto l'intera attività amministrativa e gestionale delle province, dei comuni, delle comunità montane, delle unioni dei comuni e delle città metropolitane ed è svolto con una cadenza periodica definita dal regolamento di contabilità dell'ente.

2. Il controllo di gestione si articola almeno in tre fasi:

a) predisposizione del piano esecutivo di gestione;

b) rilevazione dei dati relativi ai costi ed ai proventi nonché rilevazione dei risultati raggiunti;

c) valutazione dei dati predetti in rapporto al piano degli obiettivi al fine di verificare il loro stato di attuazione e di misurare l'efficacia, l'efficienza ed il grado di economicità dell'azione intrapresa.

3. Il controllo di gestione è svolto in riferimento ai singoli servizi e centri di costo, ove previsti, verificando in maniera complessiva e per ciascun servizio i mezzi finanziari acquisiti, i costi dei singoli fattori produttivi, i risultati qualitativi e quantitativi ottenuti e, per i servizi a carattere produttivo, i ricavi.

4. La verifica dell'efficacia, dell'efficienza e della economicità dell'azione amministrativa è svolta rapportando le risorse acquisite ed i costi dei servizi, ove possibile per unità di prodotto, ai dati risultanti dal rapporto annuale sui parametri gestionali dei servizi degli enti locali di cui all'articolo 228, comma 7.

Art. 198

Referto del controllo di gestione.

1. La struttura operativa alla quale è assegnata la funzione del controllo di gestione fornisce le conclusioni del predetto controllo agli amministratori ai fini della verifica dello stato di attuazione degli obiettivi programmati ed ai responsabili dei servizi affinché questi ultimi abbiano gli elementi necessari per valutare l'andamento della gestione dei servizi di cui sono responsabili.

Art. 198-bis

Comunicazione del referto.

1. Nell'ambito dei sistemi di controllo di gestione di cui agli articoli 196, 197 e 198, la struttura operativa alla quale è assegnata la funzione del controllo di gestione fornisce la conclusione del

predetto controllo, oltre che agli amministratori ed ai responsabili dei servizi ai sensi di quanto previsto dall'articolo 198, anche alla Corte dei conti.

Fondamentale strumento per controllo è il rendiconto, che costituisce il documento di sintesi di una gestione annuale e pertanto assume un ruolo fondamentale in quanto offre un riscontro a posteriori del regolare svolgimento della gestione, fornisce informazioni sui programmi e progetti realizzati, nonché sull'andamento finanziario economico e patrimoniale dell'ente.

Il rendiconto di gestione 2018 è ancora in corso di approvazione pertanto per la redazione della presente relazione sono stati utilizzati i dati per come risultanti dal preconsuntivo

4.1) Analisi dei dati così come risultanti da preconsuntivo 2019 entrata e spesa

VEDI TABELLE ALLEGATE SUB A) E B)

4. OBIETTIVI ASSEGNATI E GRADO DI REALIZZAZIONE

Preliminarmente, in relazione agli obiettivi assegnati agli uffici, si ritiene di dover porre in evidenza lo stato finanziario dell'Ente che rimane ad oggi in una particolare situazione contabile in quanto non sono stati attualizzati i bilanci di previsione e i consuntivi, nel senso che l'ente non è ancora dotato dei bilanci in corso, anche se la situazione è in corso di normalizzazione

Per la stesura della presente relazione è stata utilizzata la delibera di approvazione piano performance e PEG 2019 e i dati da preconsuntivo 2019. I dati di seguito riportati, sintetizzano il grado di raggiungimento degli obiettivi così come risultano dagli atti approvati e dal monitoraggio della performance

AREA AFFARI GENERALI, CULTURA E SISTEMI INFORMATIVI, RISORSE UMANE RESPONSABILE DOTT. MICHELE BUCOLO				
	Descrizione obiettivo strategico	Descrizione obiettivo operativo	Unità operativa/Uff icio competente	% di Realizzazione obiettivo operativo
	POTENZIAMENTO DEL PERSONALE	DEFINIZIONE DELLA CONTRATTAZIONE DECENTRATA STABILIZZAZIONE PERSONALE PRECARIO E	2° SETTORE RISORSE UMANE GIURIDICH E	NON SONO STATI TROVATI DATI UTLI A CONFERA DEL RAGGIUNGIMEN TO DELL'OBIETTIV O CON DELIBERA 214 DEL 24 DICEMBRE 2019 SONO STATE AVVIATE LE PROCEURE DI STABILIZZAZIO N

		<p>RECLUTAMENTO NUOVE FIGURE INFUNGIBILI</p> <p>FORMAZIONE DEL PERSONALE</p>		<p>NON SONO STATI TROVATI DATI UTILI A CONFERA DEL RAGGIUNGIMEN TO DELL'OBIETTIV O</p>
	POLITICHE SOCIALI	<p>REALIZZAZIONE DI UN CENTRO ANZIANI NEL QUARTIERE GRAZIA</p> <p>ASSISTENZA DOMICILIARE ANZIANI</p> <p>ATTIVAZIONE SERVIZIO ASSISTENZA DISABILI DISTRETTUALE</p> <p>ASSISTENZA ASACOM</p>	SETTORE 1 – POLITICHE SOCIALI	<p>1. DELIBERA 117 DEL 5 LUGLIO 2019</p> <p>2. Determinazione 1013 DEL 23 DICEMBRE 2019</p> <p>3. Determinazione 1014 DEL 23 DICEMBRE 2019</p> <p>4. Determinazione 723 DEL 4 OTTOBRE 2019</p>
	POLITICHE DELLO SPORT	<p>REGOLAMENTO PER L'ACCESSO E LA FRUIZIONE DELLE STRUTTURE SPORTIVE CHE TENGA CONTO DEI SUGGERIMENTI DELLA CULTURA DELLO SPORT</p>	Settore 1- Servizi educativi Sport e Turismo	<p>NON SONO STATI TROVATI DATI UTILI A CONFERA DEL RAGGIUNGIMEN TO DELL'OBIETTIV O</p>

	MIGLIORAMENTO DEL FUNZIONAMENTO MACCHINA COMUNALE E IN PARTICOLARE RISANAMENTO DELL'ENTE	RECUPERO CANONE IDRICO ANCHE ATTRAVERSO DISTACCO UTENZE MOROSE	Servizio tributi	Per Molte utenze morose è stato programmato e realizzato il distacco
		INCREMENTO RISCOSSIONE ENTRATE		NON SONO STATI TROVATI DATI UTILI A CONFERA DEL RAGGIUNGIMENTO DELL'OBBIETTIVO
	POLITICHE DI PROMOZIONE TURISTICA	PROMOZIONE DI UN TAVOLO TEMATICO PER LA DESTINAZIONE DEI PROVENTI DELLA TASSA DI SOGGIORNO		NON SONO STATI TROVATI DATI UTILI A CONFERA DEL RAGGIUNGIMENTO DELL'OBBIETTIVO
Media				

AREA GOVERNO DEL TERRITORIO RESPONSABILE ING TOMMASO LA MALFA				
	Descrizione obiettivo strategico	Descrizione obiettivo operativo	Unità operativa/Ufficio competente	% di Realizzazione obiettivo operativo
	AMBIENTE E TERRITORIO	<p>CONSOLIDARE COSTONE ROCCIOSO</p> <p>INCREMENTO DELLA RACCOLTA DIFFERENZIATA E CONTRASTO AL FENOMENO DELLE MICRODISCARICHE</p> <p>CONTROLLO DELL'ANDAMENTO DEL SERVIZIO</p>	SETTORE 4	<p>I LAVORI SONO STATI APPALTATI</p> <p>ACQUISTO DI NUOVA STRUMENTAZIONE CON DETERMINA N 329 DEL 6 AGOSTO 2019</p> <p>NON SONO STATI TROVATI DATI UTILI A CONFERA DEL</p>

		ATTRAVERSO IL CONTROLLO DEL LAVORO DELLA DITTA INCARICATA		RAGGIUNGIMENTO DELL'OBIETTIVO
	PIANIFICAZIONE URBANISTICA	REVISIONE DEL PIANO DEL COMMERCIO DELLE AREE PUBBLICHE	Settore 4 Ambiente e territorio	NON SONO STATI TROVATI DATI UTILI A CONFERMA DEL RAGGIUNGIMENTO DELL'OBIETTIVO
	EDILIZIA SCOLASTICA	MIGLIORAMENTO DEI LIVELLI DI MANUTENZIONE DEGLI EDIFICI SCOLASTICI POTENZIAMENTO LIVELLO DI SICUREZZA SCUOLA LUIGI RIZZO VERIFICHE SISMICHE E ACQUISIZIONE CERTIFICAZIONI	Settore 5 Lavori pubblici e patrimonio	1. Determinazione 923 DEL 21 MARZO 2019 STIPULATO CON CONTRATTO IL 13 GIUGNO 2019 DETERMINA 585 DEL 18 DICEMBRE 2019
	MANUTENZIONE DI STRADE E SOTTOSERVIZI	ATTIVAZIONE ACCORDI QUADRO	Settore Pianificazione urbanistica	I CONTRATTI ATTUATIVI SONO STATI STIPULATI DET 499

		POTENZIAMENTO ED ESECUZIONE DELLE ACQUE METEORICHE NELLA ZONA SAN PAOLINO		DEL 13 DICEMBRE 2019
		ABBATTIMENTO BARRIERE ARCHITETTONICHE		DETERMINA 964 DEL 30 MAGGIO 2019
Media				

AREA POLIZIA MUNICIPALE RESPONSABILE DR GIUSEPPA PULEO				
	Descrizione obiettivo strategico	Descrizione obiettivo operativo	Unità operativa/Ufficio competente	% di Realizzazione obiettivo operativo
	CONTROLLO TERRITORIO	ATTIVAZIONE SISTEMI DI CONTROLLO PER L'IDENTIFICAZIONE DEI TRASGRESSORI IN MATERIA DI RIFIUTI ABBANDONATI	Area Polizia municipale	NON SONO STATI TROVATI DATI UTILI A CONFERMA DEL RAGGIUNGIMENTO DELL'OBIETTIVO

	PROMOZIONE TURISTICA E SVILUPPO ECONOMICO	FORMALIZZAZIONE DEGLI ATTI NELLA PARTE DI COMPETENZA COMUNALE PER LA REGOLARIZZAZIONE AREE DI SOSTA NCC		NON SONO STATI TROVATI DATI UTILI A CONFERA DEL RAGGIUNGIM ENTO DELL'OBIETTI VO
	SICUREZZA URBANA	RECUPERO ENTRATE DA SANZIONI STRADALI INFORMATIZZAZIONE DELL'ATTIVITA' DI ACCERTAMENTO DELLE VIOLAZIONI AL CDS ATTIVAZIONE SERVIZIO STREET CONTROL VERIFICA OCCUPAZIONE ALLOGGI PROPRIETA COMUNALE ILLEGITTIMAMENTE OCCUPATI		SONO STATI INVIATI CON DETERMINE 82 E 222 DEL 2019 I RUOLI PER LA RISCOSSIONE COATTIVA RELATIVA AL 2016 NON SONO STATI TROVATI DATI UTILI PER CONFEMA RAGGIUNGIM ENTO OBIETTIVO DETERMINA 133 DEL 15 OTTOBRE 2019 NON SONO STATI TROVATI DATI UTILI PER CONFEMA RAGGIUNGIM ENTO OBIETTIVO
Media				

La percentuale di realizzazione degli obiettivi, in mancanza di precisi indicatori, può dirsi SUFFICIENTEMENTE raggiunta: una corretta determinazione potrà essere effettuata nell'ambito del Nucleo di Valutazione **previo confronto** con i Dirigenti interessati .

La valutazione annuale dei Responsabili di Area e dei dipendenti dell'Ente, viene effettuata secondo le modalità stabilite dall'art 13 comma 6 del regolamento per il funzionamento dei controlli interni

approvato con delibera del Commissario Straordinario n 14 del 29 aprile 2015 nonché del Regolamento per il funzionamento del Nucleo di Valutazione approvato con delibera di Giunta Comunale n. 163 del 31/08/ 2017. In linea con quanto stabilito dal Regolamento per il funzionamento dei controlli interni sopra citato, le risultanze del controllo di gestione in ordine al grado di conseguimento degli obiettivi programmati costituiscono fondamentale riferimento per il sistema di valutazione della performance organizzativa e individuale. Nel grado di raggiungimento degli obiettivi assegnati è ricompresa anche la valutazione riferita all'attività istituzionale ordinaria svolta dal dipendente.

5. PARTECIPAZIONI DELL'ENTE

A partire dalla Legge finanziaria 2008 (legge n. 244/2007), il legislatore ha introdotto numerose disposizioni volte a razionalizzare e contenere l'utilizzo dello strumento societario da parte delle Amministrazioni Pubbliche. L'articolo 3, comma 27 e seguenti della Legge 244/2007, infatti, ha imposto ai Comuni di effettuare una ricognizione delle proprie partecipazioni per verificare la compatibilità delle stesse con lo svolgimento di attività finalizzate alla produzione di beni e servizi strettamente necessari per il perseguimento delle proprie finalità istituzionali. Tale ricognizione doveva costituire oggetto di una delibera consiliare con la quale si autorizzava il mantenimento delle attuali partecipazioni o l'assunzione di nuove partecipazioni nel rispetto delle disposizioni previste.

Il quadro legislativo è stato notevolmente modificato dalla legge n. 147/2013 (Legge di stabilità 2014) che all'art.1, commi 561 e 562, ha abrogato totalmente o parzialmente le disposizioni limitative sopra richiamate.

Il D.L. 24 aprile 2014, n. 66 (convertito con modificazioni dalla L. 23 giugno 2014, n. 89) all'art. 23 ha dato mandato al Commissario straordinario della spesa pubblica di predisporre un programma di razionalizzazione delle aziende speciali, delle istituzioni e delle società direttamente o indirettamente controllate dalle amministrazioni locali.

La legge 190/2014 (Legge di stabilità 2015) ha in parte recepito le disposizioni contenute nel Programma predisposto dal Commissario della spesa pubblica e all'art.1, commi 611 e 612 ha disciplinato i criteri informativi e i modi attraverso i quali gli enti locali sono stati chiamati a razionalizzare le proprie partecipazioni societarie, sul fondamento del quadro ordinamentale vigente (Legge 244/2007) e di indicazioni specifiche che attengono a un utilizzo ancora più rigoroso dello strumento societario e al procedimento che gli enti dovranno seguire.

Il Testo Unico in materia di società a partecipazione pubblica", (d.lgs. n.175/2016) attuativo dell'articolo 18 della legge delega n. 124/2015, c.d. legge Madia.", all'art.24 ha previsto di effettuare entro il 30 settembre 2017 la ricognizione straordinaria delle partecipazioni detenute alla data del 23 settembre 2016, individuando quelle che dovevano essere alienate.

L'ente con delibera consiliare n. 109 del 20 dicembre 2018 ha approvato la Revisione straordinaria della partecipazione detenute dal Comune di Milazzo predisposta ai sensi del citato art.24 del d.lgs. n.175/2016 e delle linee di indirizzo approvate dalla Sezione delle Autonomie della Corte dei Conti con deliberazione n. 19/2017.

Per quanto sopra, si prende atto che :

L'Ente è risultato socio, con quote minime, di società che non risultano affidatarie di alcun servizio pubblico comunale.

A riguardo si rileva che:



- 1) le società **Ato Me 2 spa** e la **SRR Messina Area Metropolitana Società Consortile – entrambe costituite ex lege** per la gestione del servizio rifiuti nell’ambito territoriale omogeneo nel quale è inserito il Comune di Milazzo – **sono entrambe inattive**: la prima perché posta in stato di liquidazione *ex lege*, e l’altra perché a tutt’oggi, dopo una lunga serie di commissariamenti regionali, non è ancora operativa;
- 2) le società **Gruppo d'Azione Costiera Golfo di Patti - Società Consortile a.r.l.** e **G.A.L. Tirreno - Eolie Società Consortile a.r.l.** sono state costituite con forme richieste dai bandi regionali per l’utilizzo di finanziamenti europei; la gestione di dette società non ha alcuna refluenza sul bilancio comunale;
- 3) l’Ente con la citata deliberazione n. 109/2018 **ha disposto la dismissione della società Centro Mercantile Sicilia s.p.a. (partecipazione 1,94%) avente ad oggetto la gestione di un centro logistico di stoccaggio merci e della società Sogepat srl (partecipazione dello 0,25%)**, avente ad oggetto il coordinamento e l’attuazione del Patto Territoriale “Messina”, società quest’ultima inattiva fino a tutto il 2017.

Tenuto conto della tipologia delle società e delle limitate quote di partecipazione in capo al Comune, si rileva che dette società – nessuna delle quali controllata dall’Ente – **non rientrano nel perimetro di consolidamento, con l’esclusione dell’obbligo in capo al Comune di predisporre il bilancio consolidato.**

L’art.20 del dlgs. 175/2016 infine pone a carico delle amministrazioni pubbliche l’obbligo di effettuare annualmente, tramite provvedimento motivato, un’analisi dell’assetto complessivo delle società con cui detengono partecipazioni dirette o indirette Alla razionalizzazione periodica prevista dall’art.20 si procede a partire dal 2018, con riferimento alla situazione al 31/12/2017.

Con deliberazione n. 109 del 28/12/2018 il Consiglio comunale ha approvato il Piano di razionalizzazione delle partecipazioni del Comune di Milazzo predisposto ai sensi dell’art.20 del citato D.lgs n. 175/2016 e delle linee guida emanate in data 21/11/2018 dal Mef - Dipartimento del Tesoro e condivise con la Sezione Autonomie della Corte dei Conti.

Il provvedimento di razionalizzazione periodica (annuale) è stato trasmesso, ai sensi dell’art.204, c.1. del d.lgs 175//2016 alla Corte dei Conti - Sezione Regionale di controllo per la Sicilia e pubblicato sul sito istituzionale dell’ente nella sezione “Amministrazione trasparente”.

Sul sito del Dipartimento del Tesoro – Modulo Partecipazioni, quale struttura competente per il controllo e il monitoraggio presso il Ministero dell’Economia e delle Finanze, come prevista all’art. 15 del TUSP, è stata effettuata la rilevazione delle partecipazioni detenute e la validazione dei dati trasmessi al Ministero è avvenuta in data 4 luglio 2019.

Come precisato anche dalla Sezione delle Autonomie della Corte dei conti, poiché le prescrizioni di cui agli articoli 20 e 24 del D.lgs. 175/2016 sono riferite alle sole società, i provvedimenti di ricognizione sopra citati hanno interessato solo le partecipazioni societarie detenute direttamente e le partecipate detenute indirettamente per il tramite di una società/organismo sottoposto a controllo da parte dello stesso ente.

6. CONTROLLO SULLA QUALITA' DEI SERVIZI

Pur nelle condizioni di estrema criticità in cui è stata costretta ad operare l'amministrazione del Comune di Milazzo, **a far data dal 2016 è stato avviato il controllo sulla qualità dei servizi resi mediante l'impiego di un sistema di acquisizione delle segnalazioni effettuate dai cittadini e della conseguente gestione dei reclami.**

Infatti, con determinazione del Dirigente del Settore I, n. 256 del 23.06.2016 è stato dato incarico ad una ditta specializzata di realizzare un'applicazione, denominata "Il tuo Comune APP", per dispositivi portatili e destinata all'utilizzo mediante il sito web dell'Ente, al fine di garantire una costante comunicazione tra cittadini ed Ente.

L'applicativo è stato realizzato ed è attivo dal 2016 a tutt'oggi, ed assicura un servizio che oltre ad agevolare il flusso di informazioni dal Comune ai cittadini, consente a questi ultimi di segnalare all'amministrazione guasti e disservizi, che vengono registrati e trasmessi agli uffici competenti affinché provvedano, compatibilmente con i mezzi e le risorse a disposizione, a rimuoverli.

In particolare, **l'applicativo** attivato – cui può farsi accesso cliccando nell'apposito spazio presente nella home page del sito istituzionale dell'Ente – **consente di formulare segnalazioni specifiche** in ordine al servizio di manutenzione della rete idrica e fognaria, della pubblica illuminazione, delle strade e della viabilità, della pulizia e del decoro urbano, oltre a consentire di formulare segnalazioni in ordine a qualunque altro tipo di disservizio o ancora per formulare **proposte di miglioramento** dei servizi comunali.

Ed infatti, anche a fronte delle criticità segnalate, riguardanti in particolar modo i settori delle manutenzioni, sono state attivate – per come in precedenza evidenziato – iniziative di carattere organizzativo che, malgrado i forti limiti finanziari dell'Ente, hanno consentito di realizzare obiettivi di miglioramento dei tempi di risposta rispetto alle criticità segnalate, conseguendo peraltro, in proporzione all'incremento degli interventi manutentivi disposti, risparmi di spesa e maggiori conformità dell'azione amministrativa rispetto ai modelli di legge.

Sul fronte del controllo sulla qualità dei servizi resi, si evidenzia che un controllo compiuto secondo uno schema ordinario che presuppone standard qualitativi previamente programmati, non poteva essere effettuato, nelle condizioni di grave criticità – in via di graduale superamento – che hanno caratterizzato il Comune di Milazzo.

7 .TRASPARENZA AMMINISTRATIVA, PRIVACY E ACCESSO CIVICO

La nozione di trasparenza è stata introdotta e valorizzata nel nostro ordinamento con l'attuazione della legge 7 agosto 1990 n. 241 e successivamente con il decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150.

La Legge 6 novembre 2012, n. 190 "Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella Pubblica Amministrazione", è intervenuta a rafforzare gli strumenti già vigenti ed ha individuato nella trasparenza uno strumento fondamentale per la prevenzione della corruzione e per l'efficienza e l'efficacia dell'azione amministrativa, conferendo, in particolare, al Governo una delega legislativa per il riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni.

In attuazione della delega, il Governo ha adottato il decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33, "Riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di

informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni” che ha riformulato gli obblighi di pubblicazione già vigenti e ne ha introdotti di nuovi.

La legge 7 agosto 2015, n. 124 conferisce nuovamente al Governo una delega legislativa per intervenire con disposizioni integrative e correttive del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33, in materia di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni, nel rispetto dei principi e criteri direttivi stabiliti dall'articolo 1, comma 35, della legge 6 novembre 2012, n. 190.

Con il decreto legislativo 25 maggio 2016, n.97, “*Revisione e semplificazione delle disposizioni in materia di prevenzione della corruzione, pubblicità e trasparenza, correttivo della legge 6 novembre 2012, n. 190 e del decreto legislativo 14 marzo 2013 n. 33, ai sensi dell'articolo 7 della legge 7 agosto 2015, n. 124 in materia di riorganizzazione delle amministrazioni pubbliche*”, il cosiddetto Freedom of Information Act, sono stati apportati numerosi cambiamenti alla normativa sulla trasparenza, rafforzandone il valore di principio che caratterizza l'organizzazione e l'attività delle pubbliche amministrazioni e i rapporti con i cittadini.

Il d.lgs. 97/2016 è intervenuto, con abrogazioni o integrazioni, su diversi obblighi di trasparenza, introducendo anche l'**istituto dell'accesso civico generalizzato** agli atti e ai documenti detenuti dalle pubbliche amministrazioni.

A fronte delle modifiche apportate dal d.lgs.97/2016 l'ANAC a fine dicembre 2016 è intervenuta con apposite Linee Guida sia in materia di trasparenza che in materia di accesso civico. Con le prime l'Autorità ha effettuato una generale ricognizione dell'ambito soggettivo e oggettivo degli obblighi di pubblicazione, mentre le altre hanno ad oggetto “*la definizione delle esclusioni e dei limiti*” dell'accesso civico a dati non oggetto di pubblicazione obbligatoria disciplinato dagli articoli 5 e 5 bis del decreto trasparenza.

La norma attribuisce ad ogni cittadino il *libero accesso* ai dati elencati dal decreto legislativo 33/2013, oggetto di pubblicazione obbligatoria, ed estende l'accesso civico ad ogni altro dato e documento (“*ulteriore*”) rispetto a quelli da pubblicare in “*amministrazione trasparente*”.

L'accesso civico “*potenziato*” investe ogni documento, ogni dato ed ogni informazione delle pubbliche amministrazioni. L'accesso civico incontra quale unico limite “*la tutela di interessi giuridicamente rilevanti*” secondo la disciplina del nuovo articolo 5-bis.

L'accesso civico, come in precedenza, non è sottoposto ad alcuna limitazione quanto alla legittimazione soggettiva del richiedente: spetta a chiunque.

In materia di trasparenza l'Anac è nuovamente intervenuta con le deliberazioni n.241 del 08/03/2017, n. 382 del 12/04/2017 e con il Comunicato del Presidente dell'8 novembre 2017 per disciplinare e puntualizzare l'ambito di applicazione delle pubblicazioni previste dall'art.14 del dlgs.33/2013.

In materia di accesso civico è poi intervenuto con la Circolare n. 2/2017 il Ministro per la semplificazione e la pubblica amministrazione per fornire alle amministrazioni ulteriori chiarimenti operativi riguardanti il rapporto con i cittadini e la dimensione organizzativa e promuovere una coerente e uniforme attuazione della disciplina dell'accesso civico.

Il Regolamento UE 679/2016 “Regolamento Generale sulla Protezione dei dati personali” (RGPD) definisce un nuovo quadro normativo in materia di tutela dei dati personali per tutti gli stati membri della UE e dal 25 maggio 2018 è andato a sostituire la direttiva 95/46/EC sulla protezione dei dati istituita nel 1995. L'Italia ha recepito i nuovi principi attraverso l'art.13

della Legge n. 163/2017 che ha attribuito al Governo la delega ad adottare uno o più provvedimenti

normativi rivolti ad abrogare le disposizioni del Codice per la protezione dei dati personali, D.lgs. 196/2003, incompatibili con lo stesso Regolamento e ad adeguare l'attuale sistema sanzionatorio. Ad oggi il decreto legislativo attuativo adottato è il n. 101/2018 del 10 agosto 2018 in vigore dal 19 settembre 2018 *“Disposizioni per l'adeguamento della normativa nazionale alle disposizioni del regolamento (UE) 2016/679 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 27 aprile 2016, relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali, nonché alla libera circolazione di tali dati e che abroga la direttiva 95/46/CE (regolamento generale sulla protezione dei dati)”*.

Gli obblighi di pubblicazione previsti dal d.lgs. n. 33/2013 devono pertanto essere bilanciati con l'applicazione ed il rispetto della nuova normativa sopra richiamata in materia di protezione dei dati personali.

Privacy - REGOLAMENTO UE N. 679/2016

Il Regolamento UE 2016/679 nei suoi aspetti più rilevanti ridisegna i ruoli, i compiti e le responsabilità del Titolare e del Responsabile del trattamento dei dati personali ed in particolare introduce la nuova figura del “Responsabile della protezione dei dati – RPD”, al fine di potenziare l'efficacia e la sicurezza dei sistemi di protezione dei dati personali.

Il Regolamento UE 2016/679 prevede che il RPD «può essere un dipendente del titolare del trattamento o del responsabile del trattamento oppure assolvere i suoi compiti in base a un contratto di servizi» e deve essere individuato «in funzione delle qualità professionali, in particolare della conoscenza specialistica della normativa e delle prassi in materia di protezione dei dati, e della capacità di assolvere i compiti di cui all'articolo 39» e «il livello necessario di conoscenza specialistica dovrebbe essere determinato in base ai trattamenti di dati effettuati e alla protezione richiesta per i dati personali trattati dal titolare del trattamento o dal responsabile del trattamento».

In ottemperanza alle predette disposizioni sono nominati:

titolare del trattamento dei dati è il Sindaco il cui indirizzo di posta elettronica è sindaco@comune.milazzo.me.it;

responsabili del trattamento dei dati sono i funzionari responsabili dei servizi in base alla competenza della materia;

responsabile della protezione dei dati designato dall'Ente è il dottor Giovanni Petrunaro il cui indirizzo di posta elettronica è giovannipetrunaro@pecgiornalisti.it.

Attestazione Nuclei di valutazione

L'ANAC con la deliberazione n. 141 del 27 febbraio 2019 pubblicata sul sito dell'autorità in data 7 marzo 2019 e successiva rettifica pubblicata sul sito dell'Autorità in data 13 marzo 2019, ha chiesto la verifica da parte dei nuclei di valutazione istituiti presso le “pubbliche amministrazioni” sull'assolvimento di specifiche categorie di obblighi di pubblicazione previsti dal d.lgs.33/2013, come modificato dal Decreto Foia, inerenti parte dell'anno 2018 e fino al 31 MARZO 2019.

Le attestazioni degli OIV, o di altra struttura con funzioni analoghe, riferite alle pubblicazioni di cui sopra, complete della griglia di rilevazione e scheda di sintesi, sono state pubblicate nell'apposita sezione di “Amministrazione trasparente” **entro il 30 aprile 2019**.

Ai fini della predisposizione dell'attestazione gli OIV, o le altre strutture con funzioni analoghe, si sono avvalsi della collaborazione del Responsabile della trasparenza il quale, ai sensi dell'art. 43, c.

1, del d.lgs. n. 33/2013, svolge stabilmente un'attività di controllo sull'adempimento degli obblighi di pubblicazione segnalando gli esiti di tale controllo agli OIV.

8. CONCLUSIONI

I principali risultati conseguiti nel corso del 2019 sono sintetizzabili nei seguenti punti:

- **Gli obiettivi programmati** da parte di tutte le aree dell'Ente sono stati in parte raggiunti tenuto conto che i Dirigenti risentono nella loro azione delle limitazioni scaturenti dalla mancanza di idonei strumenti finanziari di programmazione.
- Pur nelle limitazioni sopra evidenziate, l'analisi delle **attività istituzionali** dell'Ente attraverso il presente controllo ha permesso di misurare il grado di efficacia, efficienza ed outcome per ogni servizio, restituendo, complessivamente, discreti risultati di raggiungimento rispetto alle previsioni.
- Sotto il profilo della **gestione finanziaria e sotto il profilo strutturale** l'Ente chiude l'esercizio con un significativo avanzo di amministrazione presunto, e conferma il permanere degli equilibri di bilancio, non evidenziando situazioni di deficitarietà strutturale. Anche dal punto di vista dei **pagamenti** l'Ente dimostra una buona tempestività nei tempi di pagamento nelle transazioni commerciali, nonostante i vincoli di finanza pubblica.
- Per quanto riguarda il Rispetto dei vincoli di finanza pubblica è da evidenziare positivamente l'avvenuto rispetto per l'anno 2019, così come il rispetto degli equilibri di bilancio.
- **La spesa di personale** rientra nei limiti previsti dall'articolo 1, commi 557 e 557 quater della Legge n. 296/2006 attraverso il contenimento con riferimento al valore medio del triennio precedente alla data di entrata in vigore della citata disposizione.
- Per quanto riguarda i **Vincoli in materia di contenimento delle spese** si evidenzia positivamente l'avvenuto rispetto per l'anno 2019.
- In materia di **controlli interni** sono stati effettuati, sotto la direzione del segretario comunale, i controlli successivi di regolarità amministrativa ai sensi degli articoli 147 e seguenti del TUEL, come disciplinati dal relativo Regolamento comunale, che prevede ulteriori controlli sulla base della Legge n. 190/2012 e del Piano per la prevenzione della Corruzione, attraverso la creazione di apposito gruppo di lavoro, permettendo, a rotazione, il coinvolgimento di tutti i servizi dell'Ente.
- **Controlli sugli organismi partecipati e attività di comunicazione:** sono stati effettuati i controlli e dettati i necessari indirizzi agli organismi partecipati, mediante le apposite delibere degli organi politici dell'ente, in particolare alla società in house che gestisce servizi pubblici locali sulla base della base di quanto previsto dal nuovo regolamento per l'esercizio del controllo analogo sulle società in HOUSE, in applicazione ai principi contenuti nel regolamento sui controlli interni.
- In materia di **Amministrazione trasparente**, nel corso del 2019 è proseguito l'aggiornamento strutturale delle sezioni di Amministrazione Trasparente secondo le indicazioni emanate da ANAC con le Linee Guida n. 1310/2016 e successive deliberazioni 241 e 382 del 2017. L'introduzione del **nuovo portale di amministrazione trasparente** ha consentito sia l'informatizzazione dei processi attraverso la pubblicazione automatica e puntuale dei dati previsti nelle sezioni degli affidamenti, sovvenzioni contributi, sussidi e vantaggi economici, consulenti e collaboratori, incarichi di vertice e dirigenziali, sia una pubblicazione omogenea nelle altre sezioni. **Il nucleo di valutazione** ha effettuato nei termini di legge le attestazioni previste dall'ANAC con Delibera n. 141/2019 in materia di assolvimento degli obblighi di pubblicazione da parte delle pubbliche amministrazioni. Dalla documentazione predisposta e pubblicata sul sito istituzionale dell'Ente non sono emerse criticità ed in particolare dalla griglia di rilevazione relativa alla pubblicazione ed alla qualità dei dati emergono risultati positivi.

- In materia di accesso civico è stato realizzato un registro degli accessi, seguendo le indicazioni di ANAC, che è stato pubblicato con scadenza semestrale, nella sezione “Amministrazione Trasparente – Altri Contenuti – Accesso Civico” oscurando i dati personali eventualmente presenti.
- In materia di Privacy è stato nominato il Responsabile per la Protezione dei Dati (RPD) ai sensi dell'articolo 37 del Regolamento UE 2016/679 ed è stato approvato il Registro delle attività di trattamento del Comune nella sua veste di Titolare del trattamento ed individuati i Responsabili interni.
- In relazione agli acquisti effettuati attraverso il sistema delle convenzioni Consip, gli Uffici hanno aderito, ove possibile, alle convenzioni attive; in caso di procedura “autonoma” da Consip, sono stati comunque rispettati i parametri prezzo- qualità ivi previsti.

Milazzo , li

17-9-2020



Il Segretario Generale
D.ssa Andreina Mazzù

