

**Report IV trimestre 2023 - Controllo di regolarità amministrativa in fase successiva ai sensi dell'art. 5, comma 7, del vigente regolamento dei controlli interni approvato con deliberazione di Consiglio comunale n. 124/2022**

In applicazione della normativa che disciplina i controlli interni contenuta nel TUEL, così come modificata dalla L.R. n. 213/2012, e del vigente regolamento comunale sui controlli interni, approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 124 del 29/09/2022, questa Segreteria ha effettuato, per il quarto trimestre dell'anno 2023, la prescritta attività di controllo di regolarità amministrativa, svolta in fase successiva, in ordine ai contenuti degli atti e provvedimenti amministrativi dell'Ente, sulle cui risultanze si rappresenta quanto segue.

Attraverso estrazione causale, come descritto nel verbale n. 1 del 17/01/2024, è stata eseguita la selezione degli atti da sottoporre a controllo, in numero proporzionato a quelli prodotti da ciascuna macrostruttura nell'arco del IV trimestre 2023.

La percentuale estratta è stata del 5,3%, come da allegato denominato "*assessment misure specifiche*" del previgente piano, riconfermato nel PIAO 2023/2025, giusta delibera di G.C. n. 382/2023 così come modificata dalla successiva delibera di Giunta comunale n. 480/2023.

L'attività di analisi si è avvalsa di 5 schede-controllo utilizzate a seconda della tipologia dell'atto da controllare:

- CONTROLLO DI REGOLARITÀ AMMINISTRATIVA SU ACCORDO TRANSATTIVO;
- AFFIDAMENTI IN ECONOMIA;
- AFFIDAMENTI LAVORI, SERVIZI E FORNITURE;
- AUTORIZZAZIONI;
- DETERMINAZIONE/CONCESSIONE CONTRIBUTO.

Alla luce di quanto esposto, per il periodo di riferimento, sono stati esaminati **n. 95** atti e provvedimenti amministrativi, di competenza gestionale e, segnatamente:

Tipo di atto e/o provvedimento amministrativo	Numero
Determinazioni dirigenziali/concessione contributo	52
Autorizzazioni (aut. Suap, aut. scarico, conc. edilizie e cimiteriali)	36
Determinazioni di Affidamenti lavori, servizi e forniture	0
Determinazioni di Affidamenti in economia	7
Accordi transattivi	0
Totale	95

In base ad alcuni criteri maggiormente significativi, è stato possibile identificare e quantificare delle anomalie procedurali, da cui si è preso spunto per dare indicazioni correttive per l'istruttoria e la redazione futura degli atti nella parte conclusiva del presente report.



CITTA' DI TRAPANI

Provincia di Trapani

Medaglia d'Oro al Valor Civile

Si riportano di seguito, gli indici di che trattasi:

- **Motivazione**
- **Responsabile del procedimento (menzione obbligo di astensione in caso di conflitto d'interesse)**
- **Indicazione termine ed Autorità cui ricorrere**
- **Pubblicazione online**
- **Allegati**
- **Cautele "Privacy"**
- **Rispetto termini di conclusione del procedimento**

Si specifica che in riferimento a ciascun indicatore, si è rilevato quanto segue:

Esaustività della motivazione dell'atto - Per tutti i provvedimenti controllati, è stata rilevata una sufficiente motivazione.

Individuazione/indicazione del responsabile del procedimento - Il controllo è stato focalizzato sulla corretta indicazione della figura del responsabile del procedimento. Nelle determine, l'indicazione del dipendente firmatario della proposta di provvedimento viene definito sempre "*responsabile del procedimento*". Per quanto riguarda le autorizzazioni, invece, è stato riscontrato che qualche provvedimento risulta sottoscritto da un dipendente (collaboratore professionale/esecutore amministrativo) non espressamente qualificato come responsabile del procedimento, accanto alla firma del Titolare di P.O. Responsabile del Servizio e/o del Dirigente competente.

Indicazione termine ed Autorità cui ricorrere - Detto indicatore trae origine dalla previsione di cui al comma 4 dell'art. 3 della L. R. n. 10/91 e s. m. i. ("*In ogni atto comunicato o notificato al destinatario devono essere indicati il termine e l'autorità cui è possibile ricorrere*"). Si segnala che la suddetta indicazione è stata riscontrata sulla totalità dei provvedimenti controllati nel periodo di riferimento in quanto la procedura lo prevede da default.

Pubblicazione online - La verifica ai fini della avvenuta pubblicazione de qua dei provvedimenti amministrativi controllati – nelle schede-controllo esplicitate come "*Disposizione di pubblicazioni dell'atto all'albo pretorio online (eventuali)*" e "*Obblighi di pubblicazione ex art. 23 e 37 del D. Lgs. 33/2013*" – ha consentito di riscontrare, che:

- tutte le determinazioni sono state pubblicate all'albo online in quanto la procedura sfera lo prevede in automatico;
- per quanto riguarda l'obbligo di pubblicazione di atti nel sito internet sancito dal comma 1 dell'art. 18 della L.R. siciliana n. 22/2008 come integrato dall'art. 6 della L.R. n. 11/2015 e modificato dall'art. 12, comma 24, e dall'art. 13, comma 5, della L.R. siciliana n. 13/2022 che impone l'obbligo per le amministrazioni comunali di pubblicare nei rispettivi siti internet, entro sette giorni dalla loro emanazione, tutti gli atti deliberativi adottati dalla Giunta e dal Consiglio, e le determinazioni sindacali, dirigenziali e le ordinanze, ai fini di pubblicità notizia, nonché gli atti deliberativi della Giunta e Consiglio immediatamente esecutivi entro tre giorni lavorativi



CITTA' DI TRAPANI

Provincia di Trapani

Medaglia d'Oro al Valor Civile

dall'approvazione, si segnala che su n. **59** determine esaminate, n. **4** non erano presenti nell'apposita sezione "*Atti Amministrativi L.R. Sicilia 22/2008*" e sono state pubblicate dall'Ufficio Controlli.

Allegati: per tutti i provvedimenti controllati, è stata riscontrata una sufficiente documentazione.

Cautele "Privacy": la verifica ai fini della corretta applicazione della normativa in materia di trattamento dei dati personali ex D.Lgs. n. 196/2003 e s.m.i. – nella scheda-controllo esplicitata attraverso due distinti indicatori ("Necessità cautele ai sensi Normativa Privacy" e "Adozione cautele ai sensi normativa Privacy") – rimane focalizzata sulla necessità di ricorrere alla prescritta adozione di specifiche cautele a tutela del diritto alla riservatezza dei soggetti interessati dai provvedimenti in esame, nonché sull'effettiva attuazione (o meno) delle stesse in sede di redazione dei medesimi provvedimenti amministrativi. Nel trimestre in oggetto non si rileva nulla da segnalare.

Rispetto termini di conclusione del procedimento: detto indicatore trae origine dalla previsione di cui all'art. 2 (rubricato "*Tempi di conclusione del procedimento*") della L.R. n. 10/91 e s. m. i. che, oltre a stabilire per le pubbliche amministrazioni l'obbligo di concludere i procedimenti amministrativi, iniziati sia ad istanza di parte, che d'ufficio, mediante l'adozione di un provvedimento espresso (comma 1), ne fissa il termine di conclusione in trenta giorni, salvo che leggi o regolamenti specifici non ne individuino tempi diversi. Alla luce di quanto sopra, si rileva che n. **22 provvedimenti** si sono conclusi oltre il termine previsto per legge o per regolamento.

Si segnala che dei suddetti provvedimenti alcuni riguardano:

- fatture del V e III Settore liquidate oltre il termine dei trenta giorni e talune dopo circa 4 mesi (Rif.d.d. n.3614) in deroga alla direttiva n. 9/2023 a firma del Segretario Generale che ha ribadito a tutti i Dirigenti l'obbligo sancito dal D. Lgs. 9 ottobre 2002, n. 231, successivamente modificato dal D.Lgs. 9 novembre 2012, n. 192, di pagare i debiti connessi a transazioni di natura commerciale entro il termine legale di 30 giorni dalla data di ricevimento della fattura e come tale termine può essere portato sino ad un massimo di 60 giorni "*quando ciò sia giustificato dalla natura o dall'oggetto del contratto o dalle circostanze esistenti al momento della sua conclusione*" a condizione che la clausola sia comprovata per iscritto nel contratto. Il ritardo delle suddette fatture è ulteriormente dilatato anche dalla tempistica dell'Ufficio Ragioneria ad apporre il visto di liquidazione infatti per le determine n. 3342 e 3428 il visto è stato apposto rispettivamente dopo 11 giorni e 9 giorni. Sul ritardo della liquidazione delle fatture pesa anche il tardivo acclaramento al protocollo delle stesse (Es. D.D. 3617 fatture acclamate al protocollo dopo 15 giorni). Al riguardo si segnala la recente direttiva n. 3 del 07.03.2024 in materia di riduzione dei tempi medi di pagamento a firma del Segretario Generale, che indica le azioni correttive da attivare nell'immediato per raggiungere il target nell'indicatore del tempo medio di ritardo che dovrà essere zero.
- concessioni cimiteriali redatte in deroga alla tempistica della d.d. n. 3321/2021.

Si rileva, altresì, che n. **4** atti risultano non valutabili in quanto mancanti dei parametri per la quantificazione del rispetto dei 30 giorni (Es. date dei tabulati dei sospesi regolarizzati da cui calcolare i termini di conclusione del medesimo procedimento).



CITTA' DI TRAPANI

Provincia di Trapani

Medaglia d'Oro al Valor Civile

Riguardo alla tempistica si sottolinea, ancora, il ritardo da parte del Settore Finanziario ad apporre il visto contabile entro i 7 giorni lavorativi previsti dal vigente regolamento di contabilità come nei provvedimenti di seguito indicati:

- D.D. n.3335/2023 (11 giorni lavorativi);
- D.D. n.3224/2023 (21 giorni lavorativi);
- D.D. n.3654/2023 (8 giorni lavorativi);
- D.D. n.3168/2023 (20 giorni lavorativi);
- D.D. n.3224/2023 (21 giorni lavorativi);
- D.D. n.3389/2023 (10 giorni lavorativi);
- D.D. n.4133/2023 (8 giorni lavorativi).

ULTERIORI OSSERVAZIONI E INDICAZIONI CORRETTIVE

In riferimento ai provvedimenti dirigenziali si ribadisce che la menzione d'obbligo di astensione per eventuale conflitto d'interesse, dovrà essere riportata non solo negli atti autorizzativi, ma anche in ogni tipologia di determina e dovrà fare riferimento all'aggiornamento avvenuto con la L.R. n. 7 del 21/05/2019.

Al riguardo si richiama la direttiva n. 18 formalizzata dal Segretario Generale con prot. n. 60379 del 25.07.2023 avente ad oggetto "*Il conflitto di interessi negli atti amministrativi – Adempimenti anticorruzione*" con la quale si ribadisce l'inserimento negli atti amministrativi di una dichiarazione in merito all'avvenuto accertamento dell'insussistenza di situazioni di conflitto di interessi in attuazione all'art. 6 bis della L. 241/1990.

Per quanto riguarda i tempi dei procedimenti, si ricorda che è necessario rispettare il più possibile i tempi di definizione dei procedimenti, con maggiore accortezza allorché si tratta di fatture in scadenza, per non dovere incorrere in danni economici a discapito dell'Ente. Risulta importante acclarare tempestivamente al protocollo le fatture rammentando che i 30 giorni per la liquidazione decorrono, comunque, dalla ricezione via pec della fattura e che i dati della fattura elettronica vanno inseriti tempestivamente sulla piattaforma Halley.

Riguardo alla tempistica delle procedure, i Dirigenti sono tenuti ad effettuare dei controlli, anche a campione, sull'istruttoria delle pratiche esercitando il potere sostitutivo, ex art. 2, comma 9, della L.R. n. 7/2019 nell'ipotesi di ritardi da parte dei responsabili del procedimento.

Si rammenta che:

- con la delibera n. 270/2023, la Giunta ha attribuito alle figure apicali delle macrostrutture il potere sostitutivo nell'ipotesi di inerzia degli uffici preposti all'emanazione del provvedimento;
- con la recente direttiva n. 3 del giorno 07.03.2024 il Segretario Generale ha indicato l'attività di monitoraggio da effettuare per migliorare il parametro dei tempi medi di pagamento delle fatture.

In aggiunta, si suggerisce di schematizzare il contenuto dei provvedimenti per un miglioramento dei tempi medi di liquidazione.

Si auspica che nelle attività dei Dirigenti vengano adottate le opportune correzioni al fine di evitare il ripetersi delle anomalie. A seguire nella tabella che segue si indicano sinteticamente le anomalie riscontrate:

**CITTA' DI TRAPANI**

Provincia di Trapani

Medaglia d'Oro al Valor Civile

Tabella riepilogativa delle anomalie riscontrate negli atti del 4° Trimestre 2023

Determinazioni Dirigenziali							
Settore	Motivazione	Allegati	Resp.procedim.	Privacy	Ricorso	Pubblicazione	Tempistica
Primo						1(D.d. n. 4188)*	1 n.v. (D.d. 3335)
Secondo							3(D.d. n. 3224-3654-3798) 1 nv(3168)
Terzo							4(Dd n. 3342-3461-3466-3755)
Quarto						1(D.d. n. 3122-3319)*	1 n.v. (3122)
Quinto							5(D.d. n. 3227-3428-3614-4249)
Sesto							
Settimo						2(D.d. n. 4133-4306)*	1 n.v(dd 3985)
Autorizzazioni/Concessioni							
Settore	Motivazione	Allegati	Menz. astensione	Privacy	Ricorso	Pubblicazione	Tempistica
Terzo							4 (Aut. nn.1412--1443-1484-1614)
Quinto							2 (Conc. Cimiteriali nn. 619-668) 3 Scie (prot nn.78645- 78651-79655) 1 taglio str.n102
Anomalie		1	0	0	0	0	4
							22+4 n.v.

* determinazione pubblicata dall'Ufficio Controlli

L'Istruttore amministrativo

Dott.ssa Caterina Sutura

Il Segretario Generale

Dott. Giovanni Panepinto

La Titolare di E.Q.

Dott. ssa Antonia Luppino

