

Protocollo n. 62112/2023

Classificazione 01.07

Fascicolo 2023/189

Prot. prec. n.

Ns. rif.

Servizio

Ufficio Ufficio Segreteria generale

Genova, 03/11/2023

A: Ai Signori

- Sindaco metropolitano
- Consiglieri metropolitani
- Direttori
- Dirigenti
- Al Nucleo di Valutazione
- Al Collegio dei Revisori dei Conti

OGGETTO: CONTROLLI DI REGOLARITÀ AMMINISTRATIVA – RELAZIONE PRIMO SEMESTRE 2023

Premessa

In attuazione della citata L. 213/2012 il Consiglio metropolitano con la delibera n. 1/2013 ha approvato il Regolamento che disciplina il “Sistema integrato dei controlli interni” modificato prima con delibera n.9 del 26/02/2016 e poi con la Delibera 21 del 17 giugno 2020.

Con riferimento ai controlli di secondo livello si precisa che dal 2021 l’Ente si è dotato di una struttura di supporto per il controllo integrato dei diversi livelli di controllo: di regolarità amministrativa, di gestione e di sistema integrato UNI ISO 9001 E 37001 (qualità e anticorruzione) e, al fine di proseguire con un approccio sostanziale sulla complessiva legalità dell’atto, sono state adottate nuove check list¹.

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.

Nel corso del 2022 l’Amministrazione ha deciso di puntare l’attenzione sulla gestione dei fondi PNRR² sulla base delle indicazioni fornite dalla Ragioneria Generale dello Stato (in particolare, Circolare RGS n. 30 del 11/08/2022 e relative Linee Guida) e, con Direttiva del Segretario generale n. 63319/2022, è stato disposto che per i controlli successivi previsti dall’articolo 147 bis del decreto legislativo n. 267/2000, a partire dal 2023 per ogni bimestre sono sottoposti a controlli:

- un fascicolo afferente a tutti i Servizi (rotazione),
- un fascicolo della Direzione Ambiente afferente ad un procedimento ad istanza di parte;
- un fascicolo del Servizio Patrimonio relativo a un contratto;
- un fascicolo avente ad oggetto un’autorizzazione o concessione dell’Ufficio autorizzazioni e

concessione;

¹ Determina dirigenziale n.2730 del 22 dicembre 2021 con oggetto “Approvazione check list per il controllo successivo di regolarità ai sensi del decreto-legge 10 ottobre 2012, n. 174”

² Piano del Buona Amministrazione 2022 – 2024

- due fascicoli relativi ad un intervento PNRR.

Successivamente con Direttiva prot. n. 24389/2023 sono state inviate alle varie Direzioni le checklist utilizzate in sede dei controlli afferenti i due fascicoli PNRR al fine di condividere gli elementi/aspetti oggetto di monitoraggio e di consentire agli uffici, sin dalla fase di redazione degli atti, un puntuale monitoraggio degli adempimenti relativi i singoli processi così da rendere possibili ed efficaci gli eventuali interventi di autocorrezione che dovessero essere necessari.

Reportistica dell'attività

Nel corso del 1^a semestre 2023 si è continuato ad utilizzare la procedura dell'estrazione come descritta nelle precedenti relazione, il verbale di estrazione viene inserito nel sistema "Atti/protocollo" e ogni estrazione viene effettuata alla presenza di un dipendente di una Direzione diversa da quella della Direzione Generale, a garanzia di correttezza e imparzialità delle operazioni.

In ragione della direttiva n. 63319/2022 nella scelta dell'individuazione dei Servizi a rotazione i cui fascicoli sono oggetto di controllo di regolarità amministrativa si è scelto di procedere mediante un sistema di estrazione casuale sempre alla presenza di un dipendente.

Nel primo semestre 2023, nello specifico, sono stati verificati sei fascicoli a bimestre con la seguente indicazione:

- 3 fascicoli appartenenti alla Direzione Ambiente relativo a un procedimento ad istanza di parte
- 3 fascicoli appartenenti al Servizio Patrimonio relativo ad un contratto
- 3 fascicoli appartenenti al Servizio Amministrazione Territorio e Mobilità;
- 6 fascicoli relativi a progetti PNRR

Servizi a rotazione mediante metodo di estrazione casuale.

- 1 fascicoli relativo a Servizio Sviluppo economico e sistemi informativi
- 1 fascicolo relativo a Servizio istruzione e pari opportunità
- 1 fascicolo relativo a Servizio Stazione Unica Appaltante.

Pertanto, per i controlli relativi ai primi tre bimestri del 2023 sono stati oggetto di controlli:

<u>Primo bimestre</u>	<u>Secondo bimestre</u>	<u>Terzo bimestre</u>
<i>un fascicolo avente ad oggetto una un progetto PNRR (1)</i>	<i>un fascicolo avente ad oggetto una un progetto PNRR (1)</i>	<i>un fascicolo avente ad oggetto una un progetto PNRR (1)</i>
<i>un fascicolo avente ad oggetto una un progetto PNRR (2)</i>	<i>un fascicolo avente ad oggetto una un progetto PNRR (2)</i>	<i>un fascicolo avente ad oggetto una un progetto PNRR (2)</i>
<i>Un fascicolo relativo ad un procedimento ad istanza di parte Direzione Ambiente</i>	<i>Un fascicolo relativo ad un procedimento ad istanza di parte Direzione Ambiente</i>	<i>Un fascicolo relativo ad un procedimento ad istanza di parte Direzione Ambiente</i>
<i>un fascicolo appartenente al Servizio Patrimonio relativo a un contratto</i>	<i>un fascicolo appartenente al Servizio Patrimonio relativo a un contratto</i>	<i>un fascicolo appartenente al Servizio Patrimonio relativo a un contratto</i>
<i>Un fascicolo relativo ad un procedimento dell'ufficio Autorizzazioni e concessioni e relativo fascicolo</i>	<i>Un fascicolo relativo ad un procedimento dell'ufficio Autorizzazioni e concessioni e relativo fascicolo</i>	<i>Un fascicolo relativo ad un procedimento dell'ufficio Autorizzazioni e concessioni e relativo fascicolo</i>
<i>un atto del Servizio sviluppo economico e relativo fascicolo</i>	<i>un atto del Servizio istruzioni e pari opportunità e sviluppo sociale</i>	<i>un atto della Stazione Unica Appaltante e relativo fascicolo</i>

	e relativo fascicolo	
Totale determine 399	Totale determine 492	Totale determine 527

Si precisa che anche nel corso del primo semestre 2023 l'esame del fascicolo è stato esteso a tutti gli atti compresi nello stesso inclusi tutti gli atti prodromici e successi alla determina estratta nonché tutti i documenti ad esso correlati.

Il controllo interno così applicato ha teso al miglioramento della funzionalità della Pubblica Amministrazione attraverso il coinvolgimento di tutti i soggetti coinvolti.

Il complesso delle attività di controllo interno si è posto come strumento funzionale a consentire ai vertici dell'Ente di disporre delle informazioni necessarie per valutare appieno l'andamento della gestione, sotto i molteplici aspetti sopra richiamati, nonché di apportare le opportune misure correttive in presenza di criticità e disfunzioni attraverso appositi approfondimenti e se necessarie circolari interne.

Anche nel primo semestre 2023 sono emerse segnalazioni nei report riepilogativi con relative osservazioni di miglioramento per il tipo di controllo strutturato con un approccio di tipo sostanziale volto anche alla verifica del flusso documentale.

A tal fine si fa presente che l'attività di controllo è stata effettuata facendo riferimento tra gli altri ai seguenti elementi: Indicatori di legittimità normativa e regolamentare: - Rispondenza a norme e regolamenti - Rispetto normativa trasparenza - Rispetto normativa privacy - Correttezza del procedimento- Indicatori di qualità: - Oggetto - Qualità dell'atto - Collegamento agli obiettivi

Le risultanze del controllo del primo semestre 2023 consentono di poter confermare un giudizio complessivamente positivo sulla regolarità amministrativa degli atti dirigenziali. I controlli con esito positivo con rilievi, seppur volti al miglioramento continuo dell'attività dell'ente, rappresentano infatti la maggioranza e denotano un apprezzabile livello qualitativo degli atti, caratterizzati complessivamente da una completa istruttoria, adeguata motivazione e corredati da puntuali riferimenti alla normativa vigente.

Rilievi e opportunità di miglioramento

Quanto ai rilievi registrati, si specifica che gli stessi non attengono a profili di illegittimità degli atti, ma sono evidenziati al fine di migliorarne la qualità, nell'ottica di renderli uniformi nello stile e corretti/completi sotto il profilo formale e sostanziale, così da indirizzare l'attività dell'Ente verso percorsi standardizzati garantiti della massima chiarezza, trasparenza ed imparzialità.

Nello specifico i rilievi emersi dal controllo condotto nel periodo in esame sono stati determinati:

1. dal mancato rispetto dei tempi procedurali;
2. mancata comunicazione di avvio del procedimento ex art. 7 L. 241/1990 e della relativa indicazione dei termini di conclusione del procedimento agli interessati;
3. mancato aggiornamento relativo alla normativa applicabile in tema di "Semplificazioni del procedimento di autorizzazione per l'installazione di infrastrutture di comunicazione elettronica e agevolazione per l'infrastrutturazione digitale degli edifici e delle unità immobiliari";
4. Istruttoria incompleta propedeutica all'assunzione dell'accertamento di entrata;
5. Duplicazione dei fascicoli.

Il rilievo relativo al mancato rispetto dei tempi procedurali di cui al **punto 1**, conferma un andamento già rilevato nell'anno precedente sia nel corso degli audit interni dell'ottobre 2022 sia da un controllo di regolarità amministrativa rispetto ad alcuni procedimenti dell'Ufficio Autorizzazioni e concessioni.

A partire dal 2023 l'Ufficio performance e controlli ha fornito un supporto sia al fine di reingegnerizzare i processi così da realizzare un riordino e semplificazione del procedimento, sia una revisione della modulistica.

Nel corso del 2023 l'Ufficio autorizzazioni e concessioni ha ottenuto nuove risorse e sta ricostruendo le pratiche del passato e si sta avviando un percorso di formazione per aggiornamento sulla fascicolazione digitale.

Si segnala tuttavia che già nel corso del I semestre 2023 vi è stato un significativo miglioramento dei tempi processuali che tuttavia ancora non rispecchia i tempi previsti per legge per i singoli procedimenti interessati.

Il rilievo di cui al **punto n. 2** relativo alla mancata comunicazione di avvio del procedimento ex art. 7 L. 241/1990 e della relativa indicazione dei termini di conclusione del procedimento agli interessati è stato rilevato nel corso dei controlli del II Bimestre 2023.

In particolare, è stato rilevato che sebbene l'art. 13 c. 1 del Regolamento sul Procedimento Amministrativo e per la Transizione Digitale disponga "Il responsabile comunica l'avvio del procedimento ai soggetti previsti dalla legge, ai sensi dell'articolo 7 della L. n. 241/1990. Per i procedimenti in cui è previsto un termine di conclusione non superiore a trenta giorni e per quelli per cui sussistono particolari esigenze di celerità, il responsabile valuta l'opportunità di non procedere alla suddetta comunicazione". Con riferimento allo specifico caso in cui è stato accertato, per alcuni procedimenti, il mancato rispetto non occasionale del termine dei 30 giorni, è stato indicato al responsabile la necessità di non avvalersi di questa opportunità introdotta dalla norma e procedere in tutti i casi alla comunicazione dell'avvio di procedimento per tutte le istanze.

Il rilievo di cui al **punto n. 3** relativo alla mancata aggiornamento relativo alla normativa applicabile in tema di "Semplificazioni del procedimento di autorizzazione per l'installazione di infrastrutture di comunicazione elettronica e agevolazione per l'infrastrutturazione digitale degli edifici e delle unità immobiliari" è emerso nei controlli del I Bimestre 2023 ed ha evidenziato la mancata applicazione della normativa "semplificata" che consente all'ufficio incaricato di concludere il procedimento, oltretutto in modo espresso con provvedimento autorizzativo, anche attraverso il silenzio protrattosi per 30 gg.

Da un confronto successivo in sede di audit interni nel settembre 2023 presso l'ufficio Autorizzazioni e Concessioni si è appreso che l'ufficio ha iniziato ad applicare la formula del silenzio assenso. D'accordo con l'ufficio, posto che la norma lo consente, verrà sempre più incrementato il numero dei procedimenti conclusi con la formula silenzio assenso.

Il rilievo di cui al **punto n. 4** fa seguito ad un controllo di regolarità effettuato nel terzo bimestre avente ad oggetto un fascicolo del Servizio Patrimonio. Tale controllo ha rilevato l'incompletezza della istruttoria propedeutica all'assunzione dell'accertamento di entrata contenuto nell'atto controllato.

Per completezza si segnala che, con istruttoria a posteriori, è stato possibile verificare la correttezza delle somme accertate in entrata. L'Ufficio Patrimonio si è comunque prontamente attivato per richiamare al proprio interno l'attenzione sui dettagli dell'istruttoria che erano stati omessi.

A fronte di quanto rilevato si ritiene opportuno procedere ad un tipo di controllo sinergico e integrato, dal punto di vista funzionale, del controllo di regolarità amministrativa e di quello di gestione per consentire di rilevare, valutare e correggere eventuali anomalie che riguardino i procedimenti di accertamenti in entrata relativi al Servizio indicato. Quindi, al fine di indirizzare il controllo ad un risultato più efficace, si rende necessario un approfondimento per comprenderne l'entità e risolvere le eventuali anomalie.

Con riferimento al rilievo di cui al **punto n. 5** si rileva che nel complesso i fascicoli digitali verificati sono aggiornati e completi di tutti quei documenti che, per il flusso procedimentale in considerazione, sono rilevanti. Tuttavia, permangono problemi di fascicolazione, in particolare è stata rilevata una duplicazione dei fascicoli relativi al medesimo progetto. Si suggerisce ai responsabili dei procedimenti di definire, gradualmente, un

criterio di fascicolazione per i singoli procedimenti di propria competenza e che lo stesso venga condiviso con l'Ufficio.

Esiti controlli fascicoli estratti tra tutti i Servizi

Di seguito uno schema riepilogativo degli **esiti dei controlli effettuati su fascicoli estratti tra tutti i Servizi**

Descrizione	I°bimestre totale atti n.6	II°bimestre totale atti n.6	III°bimestre totale atti n.6
Atti Conformi	1	2	2
Atti con opportunità di miglioramento	5	4	4
Atti non conformi	0	0	0

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 indicazioni circa le criticità riscontrate costituiscono direttiva agli uffici affinché vengano assunte le necessarie misure correttive negli atti futuri, con particolare riguardo alla fascicolazione digitale .

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

Distinti saluti.

sottoscritta dalla Segretaria e Direttrice generale
(MARIA CONCETTA GIARDINA)
con firma digitale

DOCUMENTI:

Documento Principale: LETTERA.docx