

CITTA' DI MILAZZO

**REFERTO CONTROLLO DI
GESTIONE**

2021

PREMESSA

L'anno 2021 è stato caratterizzato, sotto il profilo politico, dall'avvio del nuovo mandato elettorale.

L'amministrazione, insediatasi nell'ottobre 2020, ha dovuto confrontarsi con gravi criticità esterne ed interne all'ente.

Rispetto al contesto esterno, la pandemia da Covid – 19 e la legislazione emergenziale hanno limitato sia lo svolgimento delle attività economico-produttive sia le attività sociali rendendo difficile l'erogazione di molti servizi e riducendo la capacità di riscossione dell'ente. Sotto il profilo del contesto interno, la situazione finanziaria dell'ente è stata caratterizzata dal recupero dei tempi di adozione degli strumenti finanziari precedentemente adottati in ritardo e dal deficit organizzativo sotto il profilo delle risorse umane rappresentato soprattutto dalla forte carenza di figure dirigenziali ed apicali cui ha dovuto sopperire il Segretario Generale. La necessità di continuare a svolgere molte attività lavorative in smart working ha reso difficile la realizzazione efficace ed efficiente di alcuni processi gestionali

In questo quadro le attività di controllo interno sono state esercitate seppur con alcune criticità.

Il DUP ed il Bilancio di previsione per il triennio 2021-2023 sono stati adottati dal Consiglio Comunale il 9.04.2021 rispettivamente con deliberazione n. 59 e 60.

Il Piano della performance è stato adottato il 24.09.2021 con deliberazione di Giunta Municipale n. 191.

Nella valutazione del raggiungimento degli obiettivi 2021 è stata naturalmente tenuta in considerazione la particolare situazione di contesto interno ed esterno.

Anche per il 2021, come già per il 2020, alcuni obiettivi sono stati ritenuti non prioritari rispetto alla situazione emergenziale, e pertanto il mancato o parziale raggiungimento è stato giustificato dall'intervento di fattori esterni condizionanti.

1. CARATTERISTICHE DELL'ENTE

Il Comune di Milazzo (ME) alla data del 31/12/2021 ha una popolazione di:

Popolazione residente:	30.822
Nuclei familiari:	13.793
IMPRESE TOTALI	3.327
delle quali artigiane	526

delle quali:

ATTIVE	2.763
INATTIVE	558
SOSPESE	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' 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, 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 un grosso centro commerciale 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

La definizione del vertice direzionale dell'ente si fonda sul principio di distinzione delle funzioni attribuite:

agli attori organizzativi "politici" (Sindaco e Giunta);

agli attori organizzativi "tecnici" (Segretario generale, Conferenza dei dirigenti, dirigenti e posizioni organizzative).

Al Sindaco e alla Giunta spettano il compito di indirizzo della gestione e di verifica del grado di raggiungimento dei risultati.

Agli attori tecnici è attribuita, in via esclusiva, la gestione nonché la connessa responsabilità sul raggiungimento dei risultati attesi, una volta negoziata la fattibilità degli obiettivi.

La struttura organizzativa del Comune è articolata per settori. I settori costituiscono l'elemento maggiormente stabile della struttura organizzativa e definiscono gli ambiti organizzativi di massimo livello in armonia con le scelte strategiche dell'amministrazione.

Nell'anno 2021 la struttura organizzativa ha avuto diverse modifiche approvate con deliberazioni di G.M. n. 15 del 20/01/2021, n. 87 del 08/04/2021 e n. 223 del 08/11/2021, risultavano in servizio n. 259 unità a tempo indeterminato, di cui :

- n.90 con contratto full time;

- n. 169 con contratto part-time di cui n.142 a 24 ore; n.5 a 30 ore; n.21 a 34 ore e n.1 a 35 ore settimanali;

Inoltre risultano in servizio :

n.1 segretario generale

n. 3 dirigenti, di cui n. 2 con contratto a tempo indeterminato; e n.1 con contratto a tempo determinato;

- n.29 LSU.

Sono state attribuite la titolarità di posizione organizzative a n. 5 dipendenti.

La macrostruttura è così articolata:

- Ufficio di staff del Sindaco
- Ufficio Segretario Generale
- 1° Settore *Affari Generali* Dirigente Dott. Michele Bucolo comprende i seguenti servizi:
 - 1° Servizio Affari generali
 - 2° Servizio Gestione del Contenzioso
 - 3° Servizio Sistemi Demografici e Statistici
 - 4° Servizio Albo Pretorio, Notifica atti e protocollo
 - 5° Servizio Informatici e Cimiteriali
 - 6° Servizio Formazione professionale e approfondimenti normativi
- 2° Settore *Finanze Tributi e Personale* Dirigente ad interim Segretario Comunale Dott.ssa Andreina Mazzù comprende i seguenti servizi:
 - 1° Servizio Bilancio, Programmazione finanziaria
 - 2° Servizio Gestione risorse Umane
 - 3° Servizio Tributi e Tasse
- 3° Settore *Polizia Locale* Dirigente Dott.ssa Giuseppa Puleo comprende i seguenti servizi:
 - 1° Servizio Servizi Generali
 - 2° Servizio Attività esterna di viabilità, del traffico e controllo del territorio
 - 3° Servizio Randagismo
- 4° Settore *Ambiente e Territorio* Dirigente ad interim Dott.ssa Mazzu' Andreina comprende i seguenti servizi:
 - 1° Servizio Servizi Amministrativi gestione lavori, servizi e forniture
 - 2° Servizio Politica del Territorio
 - 3° Servizio Tutela dell'ambiente e del verde
 - 4° Servizio Servizio Idrico Integrato
 - 5° Servizio Espropriazioni

- 5° Settore *Lavori pubblici, Patrimonio e Attività Produttive* Dirigente Dott. Lombardo Domenico (a tempo determinato ex art. 110) comprende i seguenti servizi:
- 1° Servizio Patrimonio Comunale
 - 2° Servizio Progettazione e gestione tecnica lavori e opere pubbliche
 - 3° Servizio Autoparco e manutenzione immobili comunali, edifici vincolati ed impianti sportivi
 - 4° Servizio Protezione Civile
 - 5° Servizio Provveditorato
 - 6° Servizio Servizi Amministrativi gestione lavori, servizi e forniture
- 6° Settore Servizi Sociali, Pubblica Istruzione, Beni Culturali, Sport, Turismo e Spettacolo Dirigente Dott. Lombardo Domenico (a tempo determinato ex art. 110) comprende i seguenti servizi:
- 1° Servizio Servizi Sociali e Pubblica Istruzione
 - 2° Servizio Sport, Spettacolo e turismo – beni ed attività culturali.

Per la copertura delle posizioni dirigenziali vacanti sono stati attivati degli interim, retti da dirigenti in servizio e dal Segretario Comunale.

Nel rispetto di quanto previsto dal D. Lgs. 267/2000, ed in particolare negli art. 198 e 198-bis è stato predisposto il presente Referto che si rimette a tutti gli interessati per le valutazioni necessarie.

2. CONTROLLI INTERNI

L'attività di pianificazione, programmazione e controllo è coordinata dal Segretario Generale in quanto Presidente della Conferenza dei dirigenti, organismo preposto alla impostazione generale della pianificazione e della verifica dell'attuazione dei programmi (oltre che dirigente del Servizio Organizzazione programmazione e controllo).

I settori e i servizi, rivolti a soddisfare i bisogni espressi dall'utenza o strumentali e di supporto all'organizzazione interna, sono il punto di riferimento per:

a. la programmazione delle attività;

- b. la gestione delle attività, diretta o mediante delega gestionale ad unità organizzative subordinate;
- c. responsabilità gestionale sul conseguimento degli obiettivi loro assegnati;
- d. il controllo di gestione sul grado di conseguimento degli obiettivi.

La programmazione 2021 è costituita dal Documento Unico di Programmazione (DUP) 2021/2023 approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n.59 del 09/04/2021.

I documenti sono redatti sulla base di quanto stabilito nell'allegato n. 4/1 al D.Lgs 118/2011 "Principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio".

Il DUP è articolato in due sezioni, parte strategica (SES), con orizzonte temporale pari al mandato, e parte operativa (SEO), con orizzonte temporale pari al bilancio di previsione.

Ciascun obiettivo, così come le risorse agli stessi collegate, è definito per Missione e Programma, secondo la classificazione ministeriale.

Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa dell'ente e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative.

Il DUP costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione a supporto per la redazione degli altri documenti di programmazione e budgeting;

- b. orientamento e vincolo per le successive deliberazioni del Consiglio Comunale e della Giunta;
- c. presupposto del controllo strategico;
- d. base di riferimento per gli strumenti di controllo sullo stato di attuazione dei programmi e sul rendiconto di gestione.

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:

1. CONTROLLO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE
2. CONTROLLO DI GESTIONE

3. CONTROLLO STRATEGICO (controllo obbligatorio dal 2015 per i Comuni con popolazione sotto 50.000 abitanti)
4. CONTROLLO SUGLI EQUILIBRI FINANZIARI (le effettive modalità di svolgimento sono disciplinate dalle disposizioni del Regolamento di Contabilità)
5. CONTROLLO SULLE SOCIETA' PARTECIPATE (controllo obbligatorio dal 2015 per i Comuni con popolazione sotto 50.000 abitanti)
6. CONTROLLO SULLA QUALITA' DEI SERVIZI (controllo obbligatorio dal 2015 per i Comuni con popolazione sotto 50.000 abitanti)

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:

1. 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;
2. 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. 4/2020, una apposita struttura di supporto, con compiti istruttori inerenti l'esame degli atti sottoposti al controllo.

Gli atti controllati, pari ad un totale complessivo di 198 di varia natura, 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. Al fine di assicurare omogeneità nel controllo e limitare la discrezionalità nella fase istruttoria, quest'ultimo è stato effettuato mediante la compilazione di schede contenenti indicatori di legittimità e di qualità, riferiti ai provvedimenti selezionati.

In merito alle convenzioni ed alle scritture private esaminate, permangono ancora le criticità connesse alla mancanza di un sistema di archiviazione informatizzato, con conseguenti riflessi negativi sul fronte dello svolgimento delle attività di controllo.

Esito dei controlli effettuati:

Atti estratti nel 1° semestre 1 gennaio – 30 giugno 2021

Tipologia Atto	Settore 1 Determine dal n. 1 al n. 208	Settore 2 Determine dal n. 1 al n. 137	Settore 3 Determine dal n. 1 al n. 148	Settore 4 Determine dal dal n. 1 al n. 258	Settore 5 Determine dal n. 1 al n. 382	Settore 6 Determine dal n. 1 al n. 434
Impegni di spesa	15	37	6	65	93	72
	75	137	89	155	351	92
	187		128			436
TOTALI	3	2	3	2	2	3

Liquidazioni	44	22	21	4	73	24
	63	38		97	99	30
	106			107	168	49
	125			117	210	128
				187	269	145
					328	209
						211
						283
						311
						352
						405
						431
TOTALI	4	2	1	5	6	12

Concessioni cimiteriali	46					
TOTALI	1					

Permessi di Costruzione				4		
				10		
				15		
TOTALI				3		

Per ciascun provvedimento è stata compilata una scheda di controllo di regolarità amministrativa, qui di seguito sintetizzata:

ESITO CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA SULLE DETERMINAZIONI ALLA DATA DEL 30giugno2021 IMPEGNI DI SPESA

Settore	N° ATTO	DATA	OGGETTO	VIZI RISCONTRATI
Sett.1	15	25.01.2021	Impegno di spesa per pagamento quota adesione annua alla Centrale unica di Committenza istituita da Tirreno Ecosviluppo 2000 Soc. Consortile a r.	Nessuno
Sett.1	75	05.03.2021	Costituzione in giudizio innanzi alla Corte d'Appello di Messina nella lite promossa dal Condominio "Verde Villaggio" sito in Milazzo P.zza San Papino n. 31 C.F.: 92005530834, nella persona del suo Amministratore pro-tempore. Incarico legale ed impegnospesa	Nessuno
Sett.1	187	10.06.2021	Determina a contrarre per impegno spesa per rinnovo annuale servizio Hosting Windows & Linux per il dominio web, database MySQL e database MSSQL del Comune di Milazzo anno 2021. Affidamento società ARUBA.it. Cod. Univoco: PBOJPF CIG: ZF131FEFC3	Non risultano assolti gli obblighi di cui al comma 32 art.1 legge 190/12 Non risulta pubblicato nella sezione "Amministrazione trasparente – Affidamenti Diretti
Sett.2	37	01.03.2021	Determina a contrarre e affidamento diretto per stipula di polizza assicurativa RCT e contro gli infortuni per collaborazione volontaria relativa al servizio di dematerializzazione degli archivi storici cimiteriali. Impegno spesa e corresponsione premio. CIG: ZC530BCC7E	Nessuno
Sett.2	137	29.06.2021	Impegno di spesa per l'acquisto di colla per affissione manifesti. CIG.ZB332411C6	Nessuno
Sett.3	6	20.01.2021	Impegno spesa per l'esercizio del ponte radio in dotazione al corpo di polizia locale anno 2021.	Nessuno
Sett.3	89	19.04.2021	Determina a contrarre -ai sensi dell'art. 1 comma 1 del dl 76/2020, c.d. "decreto semplificazioni" che ha derogato l'art. 36, co 2, lettera a), del D.Lgs. n. 50/2016 e s.m.i. (ex art. 32 del D.Lgs. 50/2016 - Affidamento del servizio di trasporto, ricovero, custodia e mantenimento, assistenza veterinaria base e cure mediche dei cani randagi, per il periodo di anni due – CIG: Z1530F7477.	Nessuno

Sett.3	128	01.06.2021	Determinazione a contrarre per affidamento stipula di accordo quadro, ai sensi art. 54 del d.lgs 50/2016 finalizzato alla fornitura di vestiario, calzature e buffetteria per personale polizia locale (durata 36 mesi) CIG.Z4031E8E47	Nessuno
Sett.4	65	11.02.2021	Affidamento diretto per un intervento di disinfezione dei plessi scolastici di pertinenza comunale. Impegno di spesa in favore della ditta RATIDION sas di La Rosa Antonio CIG: Z76309836E	Nessuno
Sett.4	155	31.03.2021	Determina a contrarre per l'affidamento tramite MEPA, del Servizio di prevenzione e protezione (R.S.P.P.) e connessi adempimenti in materia di tutela della salute e della sicurezza nei luoghi di lavoro ai sensi del D.lgs 81/2008 - Comune di Milazzo anno 2021 - Affidamento diretto ai sensi dell'art. 36, c. 2, lett.a). CIG: Z8530EDE3F	Nessuno
Sett.5	93	11.02.2021	Fornitura di conglomerato bituminoso a freddo. CIG Z7D307F83A. Determina a contrarre e contestuale affidamento tramite ordine diretto (ODA) sul MEPA	Non risultano assolti gli obblighi di cui al comma 32 art.1 legge 190/12
Sett.5	351	18.06.2021	Lavori per la fornitura e posa in opera di N.6 edicole prefabbricate (da n.25 loculi in c.a.v) e relative opere connesse da realizzarsi nel Cimitero Comunale. CIG 87921095DE Determina a contrarre ex art. 32 D.Lgs.vo n.50/2016 e ss.mm.	Nessuno
Sett.6	72	12.02.2021	Determinazione a contrarre e contestuale affidamento tramite trattativa diretta sul MEPA di Consip alla Ditta La Bottega del Borgo per l'affidamento della fornitura di generi alimentari per il Micro nido di Torregrotta del Distretto socio sanitario 27, di cui alla scheda di intervento 1 D, PAC Infanzia II riparto. CIG: Z85308859C - CUP: H99D19000110006	Non risultano assolti gli obblighi di cui al comma 32 art.1 legge 190/12 Non risulta pubblicato nella sezione "Amministrazione trasparente – Affidamenti Diretti"
Sett.6	192	26.03.2021	Accertamento ed impegno somme fornitura di elettrodomestici per gli asili e micro nidi del Distretto socio sanitario 27. (PAC) Servizi di cura per Infanzia II Riparto alla Liquidazione Ditta Laitech S.R.L.	Nessuno
Sett.6	436	28.06.2021	Affidamento diretto ai sensi dell'art. 36 comma 2 lett.a) per l'installazione di impianti di climatizzazione e a gas presso l'Asilo Nido comunale Giuseppina Marinaz Rizzo di San Pietro. Impegno di spesa. CIG Z7D32253D0. Codice univoco X5YYQO	Non risultano assolti gli obblighi di cui al comma 32 art.1 legge 190/12

**ESITO CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA SULLE
DETERMINAZIONI ALLA DATA DEL 30 giugno 2021
LIQUIDAZIONI DI SPESA**

Settore	N° ATTO	DATA	OGGETTO	VIZI RISCONTRATI
Sett.1	44	12.02.2021	Liquidazione fatture, TM7, relative all'anno 2020 - Ditta TELECOM ITALIA S.p.A Cod. Univoco PBOJPF e CIG 78488969DF	Nessuno
Sett.1	63	01.03.2021	Servizio di conservazione digitale di tutti i documenti informatici dell'Ente per il periodo dal 01/01/2020 al 31/12/2020. Liquidazione periodo dal 01/09/2020 al 31/12/2020 - Ditta IMMEDIA S.p.A. - Codice univoco PBOJPF – CIG Z3E28B5D58	Nessuno
Sett.1	106	29.03.2021	Liquidazione fattura per la sottoscrizione dell'abbonamento annuale alla rivista Lo Stato Civile Italiano Sepel Editrice anno 2021 CIG Z1C30FFDA8	Nessuno
Sett.1	125	14.04.2021	Liquidazione acconto in favore dell'Avv. Pugliano Raffaella. Giudizio Avv. Vincenzo Isgró contro Comune di Milazzo	Nessuno
Sett.1	162	19.05.2021	Liquidazione fattura n. 356/E del 10/05/2021 Cartoleria Soluzione di Spoto Enrico fornitura di materiale di cancelleria per i Servizi Demografici e Statistici. CIG ZD13194DEB	Nessuno
Sett.2	22	04.02.2021	Liquidazione a favore della Ditta Kyocera Document Solutions Italia s.p.a. della fattura n. 1010661070 del 21 Gennaio 2021, relativa al canone per il periodo dal 12.10.2020 al 11.01.2021 ed impegno spesa contrattuale per l'esercizio 2021. CIG: 6907087481	Nessuno
Sett.2	38	01.03.2021	Affidamento, tramite trattative diretta sul MEPA, del servizio di supporto Tecnico-Specialistico per l'elaborazione del Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2019 alla Ditta ImmediaS.p.A - Liquidazione fattura	Nessuno
Sett.3	21	03.02.2021	Liquidazione somma relativa alla fattura PosteItaliane n.1021004302 del 26.01.2021 CIG:Z342C8DF9	Nessuno
Sett.4	4	13.01.2021	Fornitura di piante di essenze fiorite (crisantemi) da collocare presso il Cimitero comunale in occasione della Commemorazione dei Defunti. Liquidazione fattura n. 1361/FIN ditta	Non risulta pubblicato nella sezione "Amministrazione trasparente – Affidamenti Diretti

			Eredi Sciotto Mariano s.s. Agricola. CIG: ZD22EF30F4	
Sett.4	97	24.02.2021	Lavori urgenti a seguito di eventi meteorologici del 05 e 06 Dicembre 2020. CIG ZAB2FD06AE. Ditta Edil Saporita di Saporita Gian Marco. Liquidazione del certificato di pagamento n. 1 ed oneri di accesso a discarica.	Nessuno
Sett.4	107	04.03.2021	Sistemazione delle aree a verde sul territorio comunale. Liquidazione fattura FA.EL.PA 2/21, ditta Trinacria Giardini 3.0 srls. CIG Z3C2FE8E5D	Nessuno
Sett.4	117	09.03.2021	Disinfestazione dei plessi scolastici di pertinenza comunale. Liquidazione ditta RATIDION sas di La Rosa Antonio, fattura n. 10_21. CIG: Z76309836E.	Nessuno
Sett.4	187	29.04.2021	Fornitura in opera dei prodotti chimici impiegati nel trattamento depurativo dei reflui urbani (anno 2021) CIG: 8550321C17 - Ditta MA.PI. S.r.l. Liquidazione fattura n. 278 del 22/04/2021.	Nessuno
Sett.5	73	04.02.2021	Lavori per la fornitura e posa in opera di edicola prefabbricata da n. 25 loculi in C.a.v. e relative opere connesse da realizzarsi nel cimitero comunale. CIG ZC72E110F6. Ditta FC BioedilS.r.l.s. Liquidazione 1° SAL e oneri di conferimento a discarica	Nessuno
Sett.5	99	12.02.2021	Servizio di manutenzione e riparazione dei veicoli comunali. CIG Z042BC7025. Ditta O.M.M. di Giambò Antonino. Liquidazione certificato di pagamento n. 3	La procedura risulta ancora pubblicata nella sezione "Bandi in corso"
Sett.5	168	17.03.2021	Fornitura di conglomerato bituminoso a freddo. Liquidazione Ditta Beton Asfalti S.r.l. CIG Z7D307F83A	Non risultano assolti gli obblighi di cui al comma 32 art.1 legge 190/12
Sett.5	210	15.04.2021	Fornitura di una caldaia murale a gas nella Scuola Infanzia/Primaria Bastione. CIG Z4F30B3417. Liquidazione Ditta Energy Plan S.r.l.	Non risultano assolti gli obblighi di cui al comma 32 art.1 legge 190/12
Sett.5	269	17.05.2021	Lavori di restauro e adeguamento alla normativa vigente della Chiesa di San Giuseppe - CUP H54H1700034001 Codice Caronte SI_I_17185 CIG 8070669EBC. Approvazione liquidazione anticipazione contrattuale, 1° e 2 Stato di avanzamento lavori	Nessuno
Sett.5	328	07.06.2021	Servizio di manutenzione degli impianti di riscaldamento. CIG ZC52F4833E. Liquidazione Ditta Energy Plan S.r.l. Certificato di pagamento n. 2.	Nessuno
Sett.6	24	21.01.2021	Liquidazione alla Ditta Polito Edilizia	Nessuno

			S.A.S. di Gringeri Giorgio & C. per la fornitura di materiali, strumenti, dotazioni antinfortunistiche e dispositivi di sicurezza anticovid 19 per i beneficiari del RDC da avviare nel progetto di utilità collettiva (P.U.C.). CIG: Z792F74258	
Sett.6	30	22.01.2021	Servizio di biglietteria elettronica integrata presso il Complesso Monumentale Castello di Milazzo Liquidazione trimestre settembre/novembre 2020 alla Ditta Archeoares di G. Serone e Co - CIG: Z8C2C25672	Non risultano assolti gli obblighi di cui al comma 32 art.1 legge 190/12
Sett.6	49	29.01.2021	Servizio di installazione, noleggio, assistenza e disinstallazione di illuminazione artistica natalizia 2020 - Liquidazione. CIG: Z592F504F8	Non risulta pubblicato nella sezione "Amministrazione trasparente - Affidamenti Diretti"
Sett.6	128	04.03.2021	Liquidazione spesa per fornitura n 20 pacchi da 5 risme di carta formato A4 8° grammi alla Cartoleria Soluzione di Spoto Enrico con sede a Milazzo in Via Tenente Minniti, 31 CIG Z20304F11A Codice univoco X5YYQO	Non risultano assolti gli obblighi di cui al comma 32 art.1 legge 190/12
Sett.6	145	09.03.2021	Liquidazione onorario componente commissione di gara telematica con procedura aperta per l'affidamento del servizio di sostegno alla gestione di strutture e servizi a titolarità pubblica asili nido del Distretto socio sanitario 27, di cui alla scheda di intervento 1 B. PAC Infanzia II riparto.CIG 77474505FD CUP: H59G15001610006	Nessuno
Sett.6	209	30.03.2021	Bonus Figlio, ai sensi dell'art. 6, comma 5 della Legge Regionale n. 10 del 31/07/2003. Scorrimento graduatoria II semestre 2019. Liquidazione contributo beneficiario	Nessuno
Sett.6	211	01.04.2021	Liquidazione alla Ditta EP S.p.A per il Servizio sostitutivo di mensa mediante buoni pasto per il personale PON Inclusione. Lotto 15 - accessorio SUD. CIG convenzione:73905678D1- CIG derivato Z513048D8E	Non risultano assolti gli obblighi di cui al comma 32 art.1 legge 190/12 Non risulta pubblicato nella sezione "Amministrazione trasparente - Affidamenti Diretti"
Sett.6	283	03.05.2021	Copertura assicurativa del Complesso Monumentale Castello di Milazzo - Liquidazione. CIG: Z3730EED80	Non risultano assolti gli obblighi di cui al comma 32 art.1 legge 190/12 Non risulta pubblicato nella sezione "Amministrazione trasparente - Affidamenti Diretti"
Sett.6	311	19.05.2021	Liquidazione buoni libro scuole medie inferiori. Anno scolastico 2019/2020.	Nessuno

			Cartolibreria OPM di Merrina Antonino	
Sett.6	352	31.05.2021	Fondo Povertà. Pal 2018. Liquidazione alla Ditta EMICAM SRL per la fornitura arredi operativi e materiale vario per la sede operativa distrettuale.CIG: Z9130C2959 CUP : H52F18000060001	Non risultano assolti gli obblighi di cui al comma 32 art.1 legge 190/12 Non risulta pubblicato nella sezione “Amministrazione trasparente – Affidamenti Diretti
Sett.6	405	15.06.2021	Affidamento potenziamento servizio di assistenza igienico-personale agli alunni disabili. Liquidazione alla Società Cooperativa Genesi periodo 08/03-04/05/2021. Cig Z3A3097247	Non risultano assolti gli obblighi di cui al comma 32 art.1 legge 190/12
Sett.6	431	23.06.2021	Acquisto lampadine per il Castello Liquidazione. CIG: Z6F31D3BF0	Non risultano assolti gli obblighi di cui al comma 32 art.1 legge 190/12 Non risulta pubblicato nella sezione “Amministrazione trasparente – Affidamenti Diretti

ESITO CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA SULLE CONCESSIONI CIMITERIALI

Settore	N° ATTO	DATA	OGGETTO	VIZI RISCONTRATI
Sett. 1	46	16.01.2021	Concessione cella comunale al Sig. Midili Giuseppe per la sepoltura di Midili Antonia	Nessuno

ESITO CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA SUI PERMESSI DI COSTRUZIONE

Settore	N° ATTO	DATA	OGGETTO	VIZI RISCONTRATI
Sett.4	4	17.02.2021	Permesso di costruire	Pubblicazione in versione integrale
Sett.4	10	06.04.2021	Permesso di costruire	Pubblicazione in versione integrale
Sett.4	15	27.05.2021	Permesso di costruire	Pubblicazione in versione integrale

In linea generale, le risultanze del controllo effettuato evidenziano una buona azione

amministrativa.

Si riscontra tuttavia, seppure in numero limitato, il mancato assolvimento degli obblighi di pubblicazione previsti per le procedure per l'affidamento di appalti pubblici di servizi, forniture, lavori e opere, di concorsi pubblici di progettazione, di concorsi di idee e di concessioni, dalla legge 190/12 al comma 32 art.1., dal D.lgs. n.33/2013 e dal d.lgs. n. 50/2016.

In riferimento ai permessi di costruzione rilasciati nel periodo in esame, si rileva la pubblicazione all'Albo Pretorio nella versione integrale, diversamente dalla vigente normativa che prevede la sola pubblicazione *“della notizia dell'avvenuto rilascio con l'indicazione degli estremi dell'atto, del Nome e Cognome del richiedente, degli estremi identificativi dell'immobile, della tipologia di lavori”*.

Con nota prot. n.. 65486 del 27.07. 2021 del IV Settore, risultano pervenute n. 445 istanze di accesso agli atti di cui n. 405 esitate positivamente e n. 40 sospese, in attesa di integrazione richiesta agli interessati.

I dipendenti che hanno adottato le determinazioni nelle quali sono state riscontrate le violazioni indicate, sono tenuti a conformarsi alle disposizioni normative sopra richiamate.

Atti estratti nel 2° semestre 1 luglio 31 dicembre 2021

Tipologia Atto	Settore 1 Determine dal n. 209 al n. 519	Settore 2 Determine dal n. 138 al n. 310	Settore 3 Determine dal n. 149 al n. 405	Settore 4 Determine dal dal n. 259 al n. 512	Settore 5 Determine dal n. 383 al n. 782	Settore 6 Determine dal n. 440 al n. 868
Impegni di spesa	252	156	150	273	399	655
	311	252	174	413	406	702
	312		205	471	546	741
	329		213			841
	362		253			
	378		285			
	449					
TOTALI	7	2	6	3	3	4

Liquidazioni	240	177	245	275	386	451
	248	233	262	318	390	492
	271	255	328	325	469	518
	297	295	353	372	526	550
	343			408	545	563
	411			414	675	603
	451				681	608
						648
						811
						827
						844

						864
TOTALI	7	4	4	6	7	12

Concessioni cimiteriali	412					
TOTALI	1					

Permessi di Costruzione				25		
				38		
TOTALI				2		

Per ciascun provvedimento è stata compilata una scheda di controllo di regolarità amministrativa, qui di seguito sintetizzata:

ESITO CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA SULLE DETERMINAZIONI ALLA DATA DEL 31 dicembre 2021				
IMPEGNI DI SPESA				
Settore	N° ATTO	DATA	OGGETTO	VIZI RISCONTRATI
Sett.1	252	06/08/2021	Acquisto stampante multifunzione laser Canon per l'ufficio Anagrafe Impegno spesa ed affidamento diretto della fornitura ai sensi dell' art. 36, comma 2, lett.a del D.Lgs. n. 50/2016 a favore della Ditta EXPLORER TECH SRL CIG:ZEE32B0D62	
Sett.1	311	28/09/2021	Fornitura di fogli sciolti necessari per la formazione dei registri di Stato Civile e dei relativi raccoglitori. Affidamento diretto ai sensi dell'art. 36, comma 2, lettera a del D.Lgs. n.50/2016. Impegno di spesa. CIG Z6F3311C92 Cod.Univ. OHQK3Z	
Sett.1	312	28/09/2021	Fornitura di registri di Stato Civile e Statistica. Affidamento diretto ai sensi dell'art. 36 comma 2, lett. a del D.Lgs. n. 50/2016, alla ditta "Tipografia Lombardo". Impegno di spesa CIG ZB23321314 Cod. Univ. OHQK3Z.	
Sett.1	329	05/10/2021	Fornitura di n. 3 dispositivi parafiato in plexiglass per la protezione Covid 19 del personale e dell'utenza dei Servizi Demografici. Impegno di spesa. CIG:ZCE3345B24	
Sett.1	362	26/10/2021	Determina a contrarre mediante adesione	

			alla Convenzione Consip "Telefonia Fissa 5" Lotto 1 tra CONSIP S.p.A. e Fastweb S.p.A.. Affidamento dei servizi ed impegno spesa anni 2021/23. Cod. univoco PBOJPF - C.I.G.:Z08337B2AB	
Sett.1	378	05/11/2021	Determina a contrarre ed impegno di spesa per l'affidamento, tramite MEPA, della fornitura di n. 2 bancali di carta A4 e n. 50 risme di carta A3, occorrente per gli adempimenti d'ufficio del 1° Settore. CIG ZAC33C0B95 - Codice IPA OHQK3Z	
Sett.1	449	13/12/2021	Impegno di spesa per l'affidamento della fornitura di n. 5 personal computer, con relative licenze Microsoft Office e n. 1 stampante per il Centro Elaborazione Dati - Cod. Ufficio: PBOJPF CIG: Z783425343	
Sett.2	156	30/07/2021	Determina a contrarre per l'affidamento tramite MEPA del servizio di stampa, imbustamento e recapito delle bollette relative al servizio idrico integrato anno 2019. CIG. Z4532A3B1D	
Sett.2	252	19/11/2021 4	Determina a contrarre ed impegno di spesa per l'affidamento, tramite MEPA per anni uno, del servizio per l'utilizzo di una piattaforma on-line per la gestione dell imposta di soggiorno a canone annuale e relativa formazione in sede. CIG: Z5433FD805. Codice IPA: ZXMWLM	
Sett.3	150	01/07/2021	Impegno di spesa per l'affidamento della fornitura di n. 8 palmari completi di custodia, pellicola protettiva, software e n. 8 stampanti termiche, trasporto e messa in opera. - CIG: Z08323D304.	
Sett.3	174	07/07/2021	Impegno di spesa per l'affidamento della fornitura di n. 5 personal computer, n.5 monitor, n.5 licenze Microsoft Office 2019, n.2 switch ethernet 24 porte e servizi tecnici e sistemistici, installazione e collaudo. - CIG: Z4F3243E65	
Sett.3	205	11/08/2021	Impegno di spesa per l'affidamento della fornitura di mobili per ufficio e postazioni lavorative trasporto e montaggio compresi ,tramite MEPA ai sensi dell'art. 36 C.2 lett. a) del D.Lgs n.50/2016 : ZA43276C8B	
Sett.3	213	27/08/2021	Impegno spesa componente esterno della Commissione esaminatrice per l'espletamento della selezione pubblica per titoli e colloquio per la formazione di una graduatoria per Agenti di Polizia Locale con contratto a tempo determinato -part-time 24 ore stagionali Cat. C1 del CCNL Funzioni Locali	

Sett.3	253	30/09/2021	Affidamento diretto AI SENSI DELL'ART. 1 COMMA 1 DEL DL 76/2020, C.D. "DECRETO SEMPLIFICAZIONI" CHE HA DEROGATO L'ART. 36, CO 2, LETTERA A), DEL D.LGS. N. 50/2016 E S.M.I. Fornitura tesserini identificativi per gli appartenenti al Corpo di Polizia Locale. CIG. Z73331F750	
Sett.3	285	09/11/2021	Trattativa diretta tramite MEPA ai sensi dell'art. 36 C.2 lett. a) del D.Lgs n.50/2016 fornitura di armadi archivio e mobili per ufficio - Affidamento della fornitura - CIG: Z0033B6E6E	
Sett.4	273	05/07/2021	Affidamento diretto per "Intervento di disinfestazione contro zecche presso il Castello di Milazzo". Impegno di spesa in favore della ditta RATIDION sas di La Rosa Antonio & C. CIG: ZBB321715	
Sett.4	413	19/11/2021	Affidamento alla ditta O.P.M di Merrina Antonino della "Fornitura di materiale vario di cancelleria". Impegno spesa. CIG: Z78334C176	
Sett.4	471	16/12/2021	ARREDO URBANO - AFFIDAMENTO DELLA FORNITURA DI N. 40 CESTINI STRADALI PER LA RACCOLTA DELLE DEIEZIONI CANINE MEDIANTE TRATTATIVA PRIVATA SUL PORTALE MEPA: DETERMINA A CONTRARRE - IMPEGNO A FAVORE DELLA DITTA SEDO SRL. CIG:Z653449F53	
Sett.5	399	13/07/2021	Fornitura di conglomerato bituminoso a freddo. Determina a contrarre e contestuale affidamento tramite ordine diretto (ODA) sul MEPA. CIG Z48325F5B8	
Sett.5	406	15/07/2021	Intervento di completamento manutenzione e ripristino dell'impianto di video sorveglianza comunale. Determina a contrarre ex art. 32, comma 2 del D.Lgs.vo n. 50/2016 e ss.mm.ii. e contestuale affidamento diretto. CIG Z873258256.	
Sett.5	546	30/09/2021	Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 17 Luglio 2020. Investimenti in Infrastrutture sociali. Riqualificazione del Parco giochi inclusivo sito nella Piazza San Papino CUP H51B21004250001. CIG 8920298EC4 Determina a contrarre e affidamento diretto dell'intervento.	
Sett.6	655	21/10/2021	AFFIDAMENTO DIRETTO PER DEMOLIZIONE E SMALTIMENTO DELLA TORRENTA, EX GOS,	

			PRESENTE ALLO STADIO "M. SALMERI". IMPEGNO DI SPESA IN FAVORE DELLA DITTA FR METALS S.R.L. DI MILAZZO.	
Sett.6	702	11/11/2021	Determinazione a contrarre e contestuale affidamento diretto per la copertura assicurativa per n. 30 beneficiari del "Progetto socio lavorativo per persone con disabilità psichica", alla Reale Mutua Assicurazioni. CIG: ZF133BC4F5	
Sett.6	741	24/11/2021	STADIO COMUNALE "MARCO SALMERI": Prove di collaudo statico (prove di carico) della tribuna coperta. - AFFIDAMENTO DIRETTO E IMPEGNO DI SPESA IN FAVORE DELLA SOC. "DI MAIO S.R.L."	
Sett.6	841	23/12/2021	ACQUISTO DI N. 3 IRRIGATORI NECESSARI PER LA RIPARAZIONE DELL'IMPIANTO DI ANNAFFIAMENTO DEL TERRENO DI GIOCO DELLO STADIO MARCO SALMERI - AFFIDAMENTO DIRETTO ALLA "NANIA S.R.L." E IMPEGNO DI SPESA.	

**ESITO CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA SULLE DETERMINAZIONI ALLA DATA DEL 31 dicembre 2021
LIQUIDAZIONI DI SPESA**

Settore	N° ATTO	DATA	OGGETTO	VIZI RISCONTRATI
Sett.1	240	20/07/2021	Rilegatura dei registri di Stato Civile anno 2020 e della Lista Leva classe 2004. Affidamento diretto ai sensi dell'art.36, comma 2, lett a) del D.Lgs. n. 50/2016. Liquidazione fattura Ditta Maggioli S.p.A CIG: ZE9316A419	
Sett.1	248	27/07/2021	Liquidazione fattura n. 2128645 del 13/07/2021 alla Ditta Maggioli SPA per la fornitura di un registro per pratiche immigratorie. Affidamento diretto ai sensi dell'art.36, comma 2, lett a del D.Lgs. n. 50/2016. CIG Z513233F08	
Sett.1	271	26/08/2021	Liquidazione fattura n. 39/PA/21 del 13/08/2021 alla Ditta Explorer Tech srl per la fornitura di una Stampante multifunzione laser Canon per l'ufficio Anagrafe. Affidamento diretto ai sensi dell'art.36, comma 2, lettera a del D. Lgs. n. 50 2016. CIG ZEE32B0D62	
Sett.1	297	21/09/2021	Liquidazione fatture alla Ditta Maggioli S	

			p A per la fornitura di carpette per pratiche anagrafiche e di Stato Civile. Affidamento diretto ai sensi dell'art.36, comma 2, lettera a) del DLgs n. 50/2016. CIG Z513233F08	
Sett.1	343	20/10/2021	Liquidazione fattura alla Ditta PUBBLIMER S.R.L. per la fornitura di n. 3 dispositivi parafiato in plexiglass per la protezione Covid 19 del personale e dell'utenza dei Servizi Demografici. CIG ZCE3345B24	
Sett.1	411	26/11/2021	Liquidazione fattura n. 1010724526 del 16.11.2021. Ditta Kyocera Document Solutions Italia S.p.A.. Rinnovo Convenzione per noleggio n. 11 fotocopiatori multifunzione per i vari uffici dell'Ente. CIG Z722C88BA4 - Codice IPA PBOJPF	
Sett.1	451	14/12/2021	Fornitura di n. 2 bancali di carta A4 e n. 50 risme di carta A3, occorrente per gli adempimenti d'ufficio del 1° Settore. CIG ZAC33C0B95 - Codice IPA OHQK3Z Liquidazione	
Sett.2	177	17/08/2021	Liquidazione della proroga della fornitura di 2 fotocopiatrici multifunzione A3 monocromatiche, per anni due, già in dotazione del I e del II Settore. Periodo dal 13.04.2021 al 12.07.2021	
Sett.2	233	29/10/2021	Utilizzo piattaforma web per ricezione candidature concorsi pubblici indetti dall'Ente e per supporto giuridico-amministrativo. Liquidazione fattura n. 251.FE del 28.09.2021. CIG: Z1532BB36C	
Sett.2	255	22/11/2021	LIQUIDAZIONE FATTURA SICILIA POST S.R.L. PER L'AFFIDAMENTO DIRETTO DEL SERVIZIO DI SPEDIZIONE DI N. 166 AVVISI DI ACCERTAMENTO ICP ANNO D'IMPOSTA 2015. CIG: Z2130E3B02	
Sett.2	295	23/12/2021	Liquidazione per la fornitura del servizio di somministrazione di lavoro temporaneo per personale avente qualifica di giardiniere - Categoria B1. Periodo novembre 2021. CIG: ZC13327C1C	
Sett.3	245	15/09/2021	Liquidazione fattura O.P.M. di Merrina Antonio N° 559/21 del 18/08/2021. - Fornitura carta e articoli di cancelleria III Settore Polizia Locale . -CIG ZBA32B18DC	
Sett.3	262	19/10/2021	Liquidazione fattura ReMoto di Gitto Giuseppe N° 3/2021 del 15/10/2021. - Acquisto n.12 Caschi protettivi Omologati	

			per motocicli utilizzati dal Personale della Polizia Locale. CIG: Z5832F826B.	
Sett.3	328	29/11/2021	Liquidazione fattura Ditta Fondazione LogosPA n. 301/FE del 08/11/2021 per la fornitura del servizio di predisposizione gestione e supporto giuridico amministrativo del concorso pubblico per esami, per n. 5 posti di Agenti di Polizia Locale - CIG Z4C3375B1B	
Sett.3	353	16/12/2021	Liquidazione fatture n.0000202130033036 del 03.12.2021 n. 0000202130033037 del 03.12.2021 a favore della società Leasys S.P.A. C.F. 08083020019 - P.IVA n.067140211000.- CIG: Z5E2D51149.-	
Sett.4	275	05/07/2021	Intervento di bonifica ex mattatoio comunale via Massimiliano Regis. Liquidazione competenze alla ditta GESTAM sr	
Sett.4	318	06/08/2021	Fornitura in opera dei prodotti chimici impiegati nel trattamento depurativo dei reflui urbani (anno 2021) - CIG: 8550321C17 - Ditta MA.PI. S.r.l. Liquidazione fattura n. 633 del 16/07/2021	
Sett.4	325	30/08/2021	Servizio di Prevenzione e Protezione (R.S.P.P.) e connessi adempimenti in materia di tutela della salute e della sicurezza nei luoghi di lavoro ai sensi del D.Lgs n. 81/08 sino al 31.12.2018 CIG: Z9A2431E11 - Liquidazione fatture n. 2/2021 e n.4/2021.	
Sett.4	372	04/10/2021	Fornitura e posa in opera di segnaletica verticale per la sicurezza balneare nel Comune di Milazzo.Liquidazione fattura n. 60/2021,ditta Tecno Sistemi di Bastino Domenico. CIG: Z9E31C595F	
Sett.4	408	11/11/2021	"Servizio campionamento e analisi dei rifiuti abbandonati all'interno dellex CCR ubicato in c.da Masseria nel Comune di Milazzo". Liquidazione fattura n. 65_21 ditta CAPONE LAB srl. CIG: ZC532D13C9	
Sett.4	414	19/11/2021	Intervento di disinfestazione contro zecche presso il Castello di Milazzo. Liquidazione ditta RATIDION sas di La Rosa Antonino & C. CIG:ZBB321715E	
Sett.5	386	05/07/2021	Lavori di demolizione di due fabbricati vetusti siti sul terrapieno del lungomare di Ponente. CIG Z8A31B6C97. Liquidazione Ditta Di Maio S.r.l.	
Sett.5	390	07/07/2021	Servizio riproduzione eliocopie di elaborati progettuali per il 5° settore Lavori Pubblici e Patrimonio.	

			Liquidazione saldo Ditta Microfilm di Barbagallo Paolo. CIG Z7B30A8C86	
Sett.5	469	23/08/2021	Lavori di restauro e adeguamento alla normativa vigente della Chiesa di San Giuseppe - CUP H54H17000340001 Codice Caronte SI_I_17185 CIG 8070669EBC. Liquidazione anticipazione contrattuale. Società Cooperativa Archeologi	
Sett.5	526	21/09/2021	Fornitura risme di carta formato A4 per il 4° Settore Ambiente e Territorio e per il 5° Settore Lavori Pubblici, Patrimonio e Attività Produttive. Liquidazione Ditta O.P.M. di Merrina Antonino. CIG ZB0329551C	
Sett.5	545	30/09/2021	Fornitura di conglomerato bituminoso a freddo. Liquidazione Ditta Beton Asfalti S.r.l. CIG Z48325F5B8.	
Sett.5	675	23/11/2021	Fornitura di pneumatici per i veicoli di proprietà comunale. Liquidazione Ditta Alleruzzo S.r.l. CIG Z402F73BCE.	
Sett.6	681	26/11/2021	Lavori per la fornitura e posa in opera di N.6 edicole prefabbricate (da n.25 loculi in c.a.v) e relative opere connesse da realizzarsi nel Cimitero Comunale.CIG 87921095DE Liquidazione anticipazione contrattuale alla ditta FC BIOEDIL srl	
Sett.6	451	08/07/2021	Liquidazione a saldo alla Ditta Polito Edilizia S.A.S. di Gringeri Giorgio & C. per la fornitura di materiali, strumenti, dotazioni antinfortunistiche e dispositivi di sicurezza anticovid 19 per i beneficiari del RDC da avviare nel progetto di utilità collettiva (P.U.C.). CIG: Z792F74258	
Sett.6	492	21/07/2021	Servizio di assistenza per l'autonomia e per la comunicazione agli alunni disabili. Liquidazione fattura all'Associazione Ialite Onlus mese di maggio 2021. Cig 857681861D	
Sett.6	518	03/08/2021	Installazione impianti di climatizzazione e a gas presso l'Asilo Nido comunale Giuseppina Marinaz Rizzo di San Pietro. Liquidazione fattura alla Ditta New Sat di Alibrando Giuseppe. CIG Z7D32253D0. Codice univoco X5YYQO	
Sett.6	550	06/09/2021	Installazione impianti di climatizzazione e a gas presso l'Asilo Nido comunale Giuseppina Marinaz Rizzo di San Pietro. Liquidazione fattura alla Ditta New Sat di Alibrando Giuseppe. CIG Z7D32253D0. Codice univoco X5YYQO	
Sett.6	563	09/09/2021	progettazione e stampa manifesti e	

			brochure programma estivo 2021 - Liquidazione. CIG: Z8E3286589	
Sett.6	603	27/09/2021	Liquidazione alla Ditta New Trade Market di Di Giovanni D. & C. SAS per la fornitura di prodotti per la pulizia degli ambienti comunali e dispositivi anti covid-19 a favore dei beneficiari del "Progetto socio lavorativo per persone con disabilità psichica" ai sensi dell'art. 36 co. 2 lett. a) e art. 37 co. 1 del D.lgs. 50/2016 e D.lgs. 56/2017. CIG: ZF131E7182	
Sett.6	608	27/09/2021	Montaggio, smontaggio e collaudo di un palco modulare e nolo di transenne presso il Castello di Milazzo - Liquidazione alla Ditta No Problem. CIG: ZDB3277D54	
Sett.6	648	19/10/2021	LIQUIDAZIONE FATTURA IN FAVORE DELLA DITTA LA SPADA DIEGO DI MILAZZO, PER LAVORI URGENTI DI SFALCIO, PULIZIA E SMALTIMENTO DI MATERIALE VARIO NEGLI IMPIANTI SPORTIVI: "DON PEPPINO CUTROPIA", "SANTINO IRRERA" E CAMPETTO ESTERNO DI VIA TUKORY.	
Sett.6	811	15/12/2021	FORNITURA MATERIALE IGIENICO PER IL CASTELLO LIQUIDAZIONE. CIG: ZE332AEFF2	
Sett.6	827	12/12/2021	Servizio di preparazione, consegna e distribuzione di pasti veicolati destinato agli alunni delle locali scuole. A.S. 2021-2022. Liquidazione fatture alla COT Società Cooperativa mese di Ottobre e Novembre 2021-CIG 858871717C.	
Sett.6	844	23/12/2021	Servizio di biglietteria elettronica integrata presso il Complesso Monumentale Castello di Milazzo Liquidazione trimestre luglio settembre alla Ditta Archeoares di G. Serone e Co - CIG: Z8C2C2567	
Sett.6	864	30/12/2021	LIQUIDAZIONE GRAFICA E STAMPA MANIFESTI NATALIZI CIG: ZE83439797	

ESITO CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA SULLE CONCESSIONI CIMITERIALI

Settore	N° ATTO	DATA	OGGETTO	VIZI RISCONTRATI
Sett. 1	412	26/12/2021	Concessione cella comunale alla Sig.ra De Mariano Catena per la sepoltura di Maiorana Gaetano.	

ESITO CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA SUI PERMESSI DI COSTRUZIONE				
Settore	N° ATTO	DATA	OGGETTO	VIZI RISCONTRATI
Sett.4	25	07/07/2021	Rilascio concessione a Munafò Marco e Davide	
Sett.4	38	17/11/2021	Rilascio concessione a Buccafusca Vincenzo	

Le risultanze del controllo effettuato evidenziano una buona azione amministrativa.

3. CONTROLLO DI GESTIONE

Con determinazione del Segretario generale n. 4 del 12/06/2020, 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 2020 è stato approvato con Deliberazione di C.C. n. 100 del 12.07.2021

Il controllo di gestione del Comune di Milazzo, nell'attesa della reale implementazione di un applicativo software che possa meglio effettuare le rilevazioni in contabilità analitica a centri di costo, si è articolato in:

1. una valutazione della performance che deve essere operata dall'OIV rispetto agli obiettivi assegnati ai vari settori ed al loro grado di realizzazione. Tale monitoraggio può essere assunto, sebbene effettuato a rendicontazione finale, come strumento complementare per il controllo strategico tenuto conto che gli obiettivi strategici vengono successivamente declinati in obiettivi operativi assegnati ai vari centri di responsabilità per la loro realizzazione attraverso il piano esecutivo di gestione che attribuisce a ciascuno obiettivi di performance organizzativa e budget per la loro implementazione;
2. nel monitoraggio di un processo sotto il profilo della efficacia e dell'efficienza.

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 risulta gravato da alcune criticità finanziarie anche a seguito dell'approvazione dei bilanci di previsione 2021-2023 e del consuntivo 2021.

2° SETTORE FINANZE TRIBUTI E PERSONALE				
RESPONSABILE ad interim Dott.ssa ANDREINA MAZZU'				
	Obiettivi Settoriali	Descrizione obiettivo operativo	Unità operativa/Ufficio competente	In attesa di valutazione
G.F.	Emissione Ruoli tributi, avvisi di accertamento e riscossione coattiva	Accelerazione dei tempi per l'emissione degli avvisi di accertamento e dei ruoli coattivi. Emissione, stampa, ed invio ruoli al 31/12/2017 entro e non oltre il 20/12/2021 Emissione ruoli ordinari, entrate tributarie, extratributarie entro il 20/11/2021 per il periodo 2019-2020. Verifica ed eventuale procedura per la	2° SETTORE	In attesa di valutazione

		<p>unificazione degli anni di fatturazione.</p> <p>Riscossione ruoli coattivi a mezzo procedure di decreti ingiuntivi o attraverso la cessione a società esterna per il coattivo</p>		
	Recupero dell'evasione e rateizzazione dei tributi	<p>Verifica e contestuale prolungamento della rateizzazione ai cittadini sul pregresso. Procedura sulla registrazione degli incassi e stretta collaborazione con l'Ufficio Entrate</p> <p>Verifica su evasione o elusione dei tributi comunali.</p>	2° SETTORE	In attesa di valutazione
	Rapporti con l'utenza	Avvio di uno sportello del cittadino di comune accordo con il CED	2° SETTORE	In attesa di valutazione
	Adempimenti successivi all'approvazione del bilancio	Allineamento con certificazioni di bilancio e documentazione da inviare ai Ministeri di competenza	2° SETTORE	In attesa di valutazione

3° SETTORE POLIZIA MUNICIPALE				
RESPONSABILE Dott.ssa GIUSEPPA PULEO				
	Descrizione obiettivo strategico	Descrizione obiettivo operativo	Unità operativa/Ufficio competente	% di Realizzazione obiettivo operativo
S.U.	Prevenzione e repressione di comportamenti e attività illecite sul territorio	<p>Lotta all'esposizione di cartelloni pubblicitari privi di autorizzazione con rimozione dei mezzi illecitamente installate sul territorio.</p> <p>Lotta alla sosta selvaggia con particolare attenzione alle autovetture parcheggiate all'interno delle rotonde o nei pressi di incroci</p> <p>Verifiche delle aperture esistenti sull'asse viario. Atti conseguenti</p> <p>Lotta all'ambulantato non autorizzato, ivi incluso quello presente i ore serali sulla Marina Garibaldi</p>	3° Settore	In attesa di valutazione

		<p>Avvio percorso per la realizzazione di un punto stallo per cani</p> <p>Installazione e controllo fototrappole per raccolta rifiuti</p> <p>Rimozione dei mezzi abbandonati sul territorio</p>		

4° SETTORE AMBIENTE E TERRITORIO				
RESPONSABILE ad interim Dott.ssa ANDREINA MAZZU'				
	Descrizione obiettivo strategico	Descrizione obiettivo operativo	Unità operativa/Ufficio competente	% di Realizzazione obiettivo operativo

L.T.P.	Diritto di accesso documentale, civico semplice e generalizzato	Miglioramento tempi istanze di accesso documentale	4° Settore	In attesa di valutazione
P.U	Urbanistica ed assetto del Territorio	Azzeramento pratiche edilizia arretrate Redazione PRG Definizione e smaltimento pratiche espropri	4° Settore	In attesa di valutazione
T.A	Rifiuti	Implementazione raccolta differenziata	4° Settore	In attesa di valutazione
	Tutela e valorizzazione del territorio e dell'ambiente	Miglioramento cura del verde pubblico		In attesa di valutazione

5° SETTORE LAVORI PUBBLICI PATRIMONIO E ATTIVITA' PRODUTTIVE				
RESPONSABILE Dott. LOMBARDO DOMENICO				
	Descrizione obiettivo strategico	Descrizione obiettivo operativo	Unità operativa/Ufficio competente	% di Realizzazione obiettivo operativo
L.P.	Programmazione opere pubbliche	Programmazione definizione ed	5° Settore	In attesa di valutazione

		esecuzione: Bandi di rigenerazione urbana, nazionale e regionali già pubblicati e da pubblicare		
F.E.	Infrastrutture di reti e software gestionali	Adeguamento sito ed APP comunali Sostituzione apparati di telefonia e upgrade della linea internet alla fibra ottica Definizione e smaltimento pratiche espropri	5° Settore	In attesa di valutazione
M.P.	Gestione utenze comunali	Verifica contratti e fatturazioni relative a fornitura energia elettrica e gas Liquidazione utenze nei termini onde ridurre eventuali contenziosi	5° Settore	In attesa di valutazione
P.S	Alloggi popolari	Programmazione, definizione ed esecuzione: assegnazione alloggi ERD disponibili entro il 31/07/2021		In attesa di valutazione

6° SETTORE SERVIZI SOCIALI, P.I. BENI CULTURALI, SPORT, TURISMO
E SPETTACOLO

RESPONSABILE Dott. LOMBARDO DOMENICO

	Descrizione obiettivo strategico	Descrizione obiettivo operativo	Unità operativa/Ufficio competente	% di Realizzazione obiettivo operativo
S.S.	Disagio sociale	Verifica del territorio comunale per la emersione o il controllo di casi particolari gravità	6° Settore	In attesa di valutazione

	Piani operativi e completamento anni precedenti	Rispetto del cronoprogramma delle varie iniziative inserite nei piani operativi per l'anno 2021 Verifica ed invio delle documentazioni richieste o necessarie per il completamento di iter relativi ad anni precedenti	6° Settore	In attesa di valutazione
	Attività da svolgere per il miglioramento del servizio erogati	Verifica ed eventuale revisione delle procedure messe in atto e della modulistica presente sul sito istituzionale o in logo Avvio di un citizen Satisfaction sui servizi erogati e contestuale report di analisi Ricerca sviluppo e partecipazione a bandi che riguardano l'intero settore	6° Settore	In attesa di valutazione
P.I.	Attività per il miglioramento dei servizi erogati	Verifica e supporto di iniziative dirette o indirette tese al miglioramento del servizio scolastico	6° Settore	In attesa di valutazione
	Mensa scolastica	Bandi di gara per	6° Settore	In attesa di

		mensa scolastica e per il servizio di trasporto pubblico. Controllo almeno ogni bimestre delle attività offerte e svolte		valutazione

La percentuale di realizzazione degli obiettivi, è in fase di valutazione da parte dell'OIV **previo confronto** con i Dirigenti interessati.

La valutazione annuale dei Responsabili di Settore 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 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.

Il controllo di gestione è stato nel 2021 di difficile realizzazione poiché l'ente non era, al tempo, dotato di un applicativo gestionale in grado di elaborare la contabilità analitica a centro di costo rendendo di fatto pressoché impossibile elaborare e calcolare indicatori di efficienza e di economicità. Nel corso del 2023 l'Amministrazione ha acquistato un software per la gestione integrata di tutti i processi che consentirà di poter implementare e gestire la contabilità analitica. Seppur con i condizionamenti derivanti dall'applicativo in uso, durante il 2021, anche per dare prova dell'avanzamento nell'iter di messa a punto di nuovi strumenti per il controllo di gestione, sono stati elaborati degli indicatori per controllare sotto il profilo di efficacia, efficienza ed economicità l'erogazione di due servizi.

Oggetto del controllo di gestione sono stati i seguenti obiettivi

Efficientamento della riscossione:

Indicatori:

sono stati individuati 2 indicatori di efficacia

- trend storico (3 anni 2019, 2020, 2021) del FCDE (capacità di riscossione dell'ente)
- Rapporto tra importi accantonati (FCDE) e valore complessivo degli stanziamenti su cui è calcolato il FCDE;

ed 1 indicatore di efficienza

trend del rapporto tra riscossioni in conto competenza ed accertamenti di competenza del titolo I e del titolo III dell'entrata

Target atteso: miglioramento, nel 2021, di 1 punto percentuale rispetto al 2020 per tutti gli indicatori

Output

1° indicatore di efficacia

FCDE 2019 4.373.702,65

FCDE 2020 5.365.335,87

FCDE 2021 7.029.005,69

Nel 2021 non è stato registrato alcun miglioramento ma questo effetto è stato dovuto anche alle misure emergenziali di limitazione della riscossione delle entrate degli enti locali.

2° indicatore di efficacia

Rapporti FCDE / stanziamento di entrata

Anno 2019

= 40,72%

Anno 2020

= 38,49%

Anno 2021

= 60,90%

Nell'esercizio 2021 non si registrano miglioramenti sulla capacità di riscossione anche perché limitata dalla legislazione emergenziale

1° Indicatore di Efficienza

Anno 2019

Entrate del Titolo I

= 49,51%

Entrate del Titolo III

= 33,70%

Anno 2020

Entrate del Titolo I

= 42,74%

Entrate del Titolo III

= 20,91%

Anno 2021

Entrate del Titolo I

= 42,27%

Entrate del Titolo III

= 31,88%

Nonostante le limitazioni alla riscossione dettate dalla legislazione emergenziale la percentuale di riscossione delle entrate extra-tributarie nel 2021 è notevolmente aumentata rispetto al 2020.

CONTROLLO DI QUALITA'

Per il controllo di qualità in assenza di dati relativi alla customer satisfaction raccolti presso gli utenti, tenuto conto anche del periodo pandemico, è stata fatta una rilevazione sul servizio di raccolta differenziata che certamente realizza un beneficio per il cittadino utente sia in termini di impatto ambientale che di riduzione del costo del servizio:

Obiettivo oggetto del controllo di qualità: percentuale di raccolta differenziata;

Indicatori:

1 indicatore di efficacia: percentuale di raccolta differenziata nel triennio 2019, 2020, 2021

1 indicatore di efficienza: rapporto tra la volume di rifiuti raccolti (nel 2019: 15.668,54 t, nel 2020 16.066,46 t, nel 2021 16.129,39 t ed il valore del PEF nel 2019, 2020, 2021)

1 indicatore di economicità: trend del valore del PEF 2019, 2020, 2021

Target

Per l'indicatore di efficacia atteso il miglioramento almeno del 10% tra la percentuale di raccolta differenziata del 2020 e quella del 2021

Per l'indicatore di efficienza: lo devo rivedere io a seguito degli importi del rapporto

Per l'indicatore di economicità: attesa riduzione del 3% del valore del PEF 2021 rispetto al 2020

Output:

1° Indicatore di Efficacia

raccolta differenziata 2019: 13,67%

raccolta differenziata 2020: 19,83%

raccolta differenziata 2021: 43,76%

(Fonte ISPRA (Catasto Rifiuti Sezione Nazionale))

1° Indicatore di Efficienza

Anno 2019

= 0,00213%

Anno 2020

= 0,00212%

Anno 2021

= 0,00211%

L'indicatore di efficienza dimostra che il costo a tonnellata dello smaltimento dei rifiuti è diminuito pur avendo di molto migliorato il servizio poiché si è incrementata la raccolta differenziata. Si è realizzato pertanto un risultato migliore con risorse pressochè invariate.

1° Indicatore di Economicità

PEF 2019 7.325.594,47

PEF 2020 7.554.859,00

PEF 2021 7.625.879,48

Il valore annuale del PEF si è incrementato ma sono stati aumentati anche i volumi (misurati in tonnellate) dei rifiuti smaltiti pertanto è attestare un piccolo incremento anche sulla dimensione dell'economicità.

CONTROLLO STRATEGICO

Il controllo strategico, previsto dall'art. 147-ter TUEL, è finalizzato a monitorare il grado di realizzazione degli obiettivi indicati nella sezione strategica del DUP (Documento Unico di Programmazione). Si tratta di verificare i risultati conseguiti dall'ente locale in termini di conservazione e creazione di valore pubblico, attraverso l'analisi delle ragioni che hanno determinato eventuali scostamenti, anche se parziali, o il mancato raggiungimento degli obiettivi.

Attraverso questo controllo gli organi di governo dell'ente possono porre in essere le politiche correttive per riallineare i risultati rispetto agli obiettivi prefissati

Il controllo strategico del Comune di Milazzo per l'annualità 2021 è stato strutturato in due fasi:

- Una prima fase atta a verificare l'impatto sul territorio amministrato dell'attività di pianificazione e programmazione predisposta dall'ente locale e se essa può effettivamente produrre i risultati auspicati in termini di valore pubblico;
- Una seconda fase costituita dall'analisi delle modalità con le quali, concretamente, la struttura amministrativa e quella tecnocratica, attuano piani, programmi e gli altri strumenti di indirizzo politico contenuti nella sezione strategica degli strumenti di programmazione dell'ente.

Seppur non sono stati individuati indicatori specifici di impatto e di realizzazione degli outcomes, tuttavia le relazioni del Sindaco sullo stato di attuazione dei programmi presentate e approvate dal Consiglio Comunale rappresentano un valido sistema per monitorare e rendicontare rispetto agli obiettivi di programmazione strategica.

Sono state inoltre monitorate - al fine di comprendere la realizzazione degli obiettivi strategici - le spese effettuate sulle missioni e programmi relativi ai predetti obiettivi per valutarne il grado di realizzazione.

Gli obiettivi strategici contenuti nel DUP 2021 – 2023 sono quelli riepilogati di seguito:

DESCRIZIONE OBIETTIVO STRATEGICO	PERCENTUALE DI REALIZZAZIONE anno 2021
	Rispetto le risorse assegnate
Rigenerazione urbana (parchi pubblici, cimiteri, verde pubblico)	80%
Recupero del Decoro Urbano;	60%
Efficientamento della Raccolta dei Rifiuti;	90%
Razionalizzazione degli interventi nel settore del verde pubblico e degli arredi urbani;	80%
Recupero del waterfront della riviera di ponente contestualizzato, con il recupero costiero, all'interno del Piano di Utilizzo	50%

del Demanio Marittimo;	
Il recupero funzionale dell'arredo della Marina Garibaldi con il relamping della pubblica illuminazione della zona installazioni di cestini per la raccolta differenziata e con delle panchine che siano fruibili dai cittadini;	80%
programmazione del conferimento dei rifiuti e la necessità di dotare la città di tre eco isole e di un punto di conferimento per inerti;	50%
aumentare in maniera considerevole la percentuale di raccolta differenziata, portandola sugli standard nazionali;	100%
Efficientamento dell' impianto di pubblica illuminazione cittadina di ultima generazione per realizzare una riqualificazione energetica;	30%
Potenziamento del turismo ambientale;	40%
Valorizzazione del Castello per la realizzazione di eventi culturali	20%
Promozione e valorizzazione di antiche tradizioni	30%
Miglioramento dell' assetto viario;	50%
La riattivazione del Sistema di videosorveglianza e dei mezzi di controllo e contrasto a tutte le infrazioni e violazioni normative e di legge,	80%
Valorizzazione del patrimonio immobiliare.	10%

Manutenzioni al manto stradale e agli impianti idrici e fognari	70%
---	-----

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 prendendo atto che: **l'Ente è risultato socio, con quote minime, di società che non risultano affidatarie di alcun servizio pubblico comunale.**

Dalla deliberazione di Consiglio Comunale n.67 del 29/09/2022 avente ad oggetto: Bilancio consolidato esercizio 2021 – Assenza di obbligo di adozione del bilancio consolidato ai sensi del punto 3.1 del principio contabile all. 4/4 al D.Lgs. 118/2021 si rilevano le seguenti partecipate:

a) CENTRO MERCANTILE SICILIA S.p.A.

Oggetto dell'attività: Gestione del centro mercantile, misura della partecipazione: Diretta al 1,94%

Il Centro Mercantile Sicilia di Milazzo è una struttura con spazi idonei al deposito e allo stoccaggio di merci e con infrastrutture utili per una avanzata gestione logistica della distribuzione essendo in un punto di snodo tra porto, scalo ferroviario e autostradale di Milazzo.

Non essendo l'attività del CENTRO MERCANTILE SICILIA S.p.A strettamente necessaria per il perseguimento delle proprie finalità istituzionale del Comune di Milazzo, il T.U.S.P all'art. 4 comma 1 ne vieta il mantenimento.

Per tale motivo e in conformità a quanto deliberato dal Consiglio Comunale con delibera n. 109 del 20/12/2018 “Revisione Straordinaria delle partecipazioni ex art.24 D.Lsg.19 agosto 2016 n. 175. Ricognizione partecipate possedute – individuazione partecipazioni da alienare”, e n.68 del 02/07/2019 “Razionalizzazione periodica delle partecipazioni pubbliche ex art.20 comma 1 del testo unico in materia di società a partecipazione pubblica (T.U.S.P.) l'Amministrazione entro il 2021 deve procedere, nelle forme di legge, alla dismissione delle proprie azioni.

b) GRUPPO DI AZIONE COSTIERA GOLFO DI PATTI SOC.CONS. A R.L.

Oggetto dell'attività: Progettazione per lo sviluppo sostenibile dell'area di pescamisure della partecipazione: Diretta al 5,95%

Il Gruppo di Azione Costiera “Golfo di Patti” nasce allo scopo di intercettare ed usufruire delle risorse offerte dal Fondo Europeo della Pesca, finalizzate a rafforzare la competitività delle zone di pesca, a ristrutturare, orientare e promuovere le attività

economiche del settore aggiungendo valore ai prodotti ittici, e sostenere la piccola pesca e il turismo a favore delle comunità che vivono prevalentemente di questa economia.

Ne fanno parte i Comuni di Patti (capofila), Gioiosa Marea, Oliveri, Falcone, Furnari, Terme Vigliatore, Barcellona, Milazzo, la Provincia Regionale di Messina, il Consorzio di Ripopolamento Ittico Golfo di Patti, e diversi partner privati.

Considerato che l'attività svolta dal Gruppo di Azione Costiera "Golfo di Patti" si concretizza nella gestione dei fondi europei della pesca per lo sviluppo sostenibile delle aree di pesca della costa mediterranea e che il T.U.S.P. all'art. 4, comma 6 stabilisce che "è fatta salva la possibilità di costituire società o enti in attuazione dell'articolo 34 del regolamento (CE) n. 1303/2013 del Parlamento europeo e del Consiglio del 17 dicembre 2013" e dell'articolo 61 del regolamento (CE) n. 508 del 2014 del Parlamento europeo e del Consiglio 15 maggio 2014" relativo al Fondo europeo per gli affari marittimi e la pesca; pertanto, in conformità anche a quanto deliberato dal Consiglio Comunale con delibera n. 109 del 20/12/2018 "Revisione Straordinaria delle partecipazioni ex art.24 D.Lsg.19 agosto 2016 n. 175. Ricognizione partecipate possedute – individuazione partecipazioni da alienare", l'Amministrazione ritiene di mantenere la partecipazione.

c) ATO ME 2 S.p.A. in liquidazione

Oggetto dell'attività: Gestione integrata dei servizi di igiene ambientale misura della partecipazione: Diretta al 14,02%

Società a totale partecipazione pubblica locale ai sensi dell'art.22 della legge 8 giugno 1990 n.142 come recepito dalla legge regionale 11 dicembre 1991 n.48, e successive modifiche ed integrazioni che ha come oggetto sociale la gestione integrata dei servizi di igiene ambientale nel territorio dell'A.T.O. ME 2 Messina.

Non è stato possibile reperire le informazioni necessarie per il piano di razionalizzazione in quanto tutte le richieste inviate non sono state accolte e sono tornate indietro essendo la società inattiva.

Nonostante ciò e in conformità a quanto deliberato dal Consiglio Comunale con delibera n. 109 del 20/12/2018 "Revisione Straordinaria delle partecipazioni ex art.24 D.Lsg.19 agosto 2016 n. 175. Ricognizione partecipate possedute – individuazione partecipazioni da alienare", l'Amministrazione ritiene di mantenere la partecipazione stante il fatto che la società ATO ME 2 è stata costituita e posta in liquidazione per legge (L.R.9/2010).

d) S.R.R. MESSINA AREA METROPOLITANA SOC. CONS. S.p.A

Oggetto dell'attività: Organizzazione territoriale del servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani misura della partecipazione: Diretta al 6,64%

Trattasi di società che esercita le funzioni previste negli artt. n. 200, 202 e 203 del decreto legislativo del 3 Aprile 2006, n. 152 in tema di organizzazione territoriale, affidamento e disciplina del servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani, provvedendo all'espletamento delle procedure per l'individuazione del gestore del servizio integrato di gestione dei rifiuti, così come previsto dall'art. 8 della L.R. n. 9/10 e con le modalità di cui all'articolo 15 della L.R. n. 9/10, nell'Ambito Territoriale Ottimale n. 11 – Messina Provincia - individuato con decreto del Presidente della Regione Siciliana 4 luglio 2012, n. 531.

Considerato che il T.U.S.P. all'art. 2, comma 1, lettera h), definisce i servizi di interesse generale: “Le attività di produzione e fornitura di beni o servizi che non sarebbero svolte dal mercato senza un intervento pubblico o sarebbero svolte a condizioni differenti in termini di accessibilità fisica ed economica, continuità, non discriminazione, qualità e sicurezza, che le amministrazioni pubbliche, nell'ambito delle rispettive competenze, assumono come necessarie per assicurare la soddisfazione dei bisogni della collettività di riferimento, così da garantire l'omogeneità dello sviluppo o e la coesione sociale, ivi inclusi i servizi di interesse economico generale”.

Poiché la società in esame gestisce servizi pienamente coerenti con le finalità istituzionali dell'Ente e soprattutto conformi al dettato normativo in materia di servizi di interesse generale, l'Amministrazione, in conformità anche a quanto deliberato dal Consiglio Comunale con delibera n. 109 del 20/12/2018 “Revisione Straordinaria delle partecipazioni ex art.24 D.Lsg.19 agosto 2016 n. 175. Ricognizione partecipate possedute – individuazione partecipazioni da alienare”, ritiene di mantenere la partecipazione.

e) **GAL TIRRENO EOLIE SOC.CON.S. A R.L.**

Oggetto dell'attività: Elaborare il piano di azione locale per la definizione della strategia di sviluppo locale misura della partecipazione: Diretta al 1,95%

La società è stata costituita allo scopo di dare attuazione del Piano di Azione”Locale (P.A.L.) “GAL TIRRENO EOLIE” definendo la separazione delle funzioni e della gestione del “PSR 2014/2020 Misura 19 Sostegno allo sviluppo locale L.E.A.D.E.R e sottomisure 19.2 e 19.4.

In particolare, il GAL si propone di promuovere lo sviluppo sostenibile e durevole delle zone rurali partecipando attivamente a programmi comunitari, nazionali, regionali, promuovendo azioni nei settori dello sviluppo rurale, del turismo rurale, delle piccole

imprese, dell'artigianato e dei servizi sociali, della tutela e miglioramento dell'ambiente e della qualità della vita e, infine, della diversificazione della economia rurale.

La società è stata costituita nel 2016 con determina n.90 del 28/09/2016 e perciò non ha ancora svolto alcuna attività istituzionale se non le procedure di costituzione e gli adempimenti amministrativi previsti dalla normativa societaria pertanto l'Amministrazione ritiene di mantenere la partecipazione al fine di dare avvio allo scopo statutario.

f) CONSORZIO DI GESTIONE DELL'AREA MARINA PROTETTA CAP MILAZZO

Oggetto dell'attività: Gestire l'"Area Marina Protetta Capo Milazzo", istituita con Decreto del Ministro dell'ambiente e della tutela del territorio e del mare del 17 maggio 2018 misura della partecipazione: Diretta al 50%

La società è stata costituita allo scopo di:

- tutelare e valorizzare le caratteristiche ambientali, chimiche, fisiche e della biodiversità marina e costiera, con particolare attenzione alle specie e agli habitat protetti a livello regionale, nazionale e comunitario, anche attraverso interventi di recupero ambientale;
- promuovere l'educazione ambientale e la diffusione delle conoscenze degli ambienti marini e costieri dell'area marina protetta, anche attraverso la realizzazione di programmi didattici e divulgativi;
- realizzare programmi di studio, monitoraggio e ricerca scientifica nei settori delle scienze naturali e della tutela ambientale, al fine di assicurare la conoscenza sistematica dell'area;
- promuovere lo sviluppo sostenibile dell'area, anche privilegiando le attività ecocompatibili locali, con particolare riguardo alla valorizzazione delle attività tradizionali, delle culture locali, del turismo responsabile ed alla fruizione delle categorie socialmente sensibili;
- realizzare politiche di sistema con le altre aree naturali protette e lo scambio di esperienze.

La società è stata costituita nel 2019 con delibera n. 70 del 05/07/2019 e perciò non ha ancora svolto alcuna attività istituzionale se non le procedure di costituzione e gli adempimenti amministrativi previsti dalla normativa societaria pertanto l'Amministrazione ritiene di mantenere la partecipazione al fine di dare avvio allo scopo statutario.

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 D.lgs. 175/2016 infine, pone a carico delle amministrazioni pubbliche l'obbligo di effettuare annualmente, tramite provvedimento motivato, un'analisi dell'assetto complessivo delle società in 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 avvenuta con deliberazione di Consiglio Comunale n. 68 del 02/07/2019.

Successivamente sono state approvate le deliberazioni di Consiglio Comunale n. 30 del 12/05/2020 con riferimento alla situazione al 31/12/2018; n.86 del 17/06/2021 con riferimento alla situazione al 31/12/2019 e n. 7 del 03/03/2022 con riferimento alla situazione al 31/12/2020. Il provvedimento di razionalizzazione periodica (annuale) 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. 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.

7. ATTIVITA'ANNO 2021

Trasparenza

Nel corso del 2021 è proseguito l'aggiornamento strutturale delle sezioni di Amministrazione Trasparente secondo le indicazioni emanate da ANAC.

In materia di Amministrazione Trasparente sono stati svolti i monitoraggi riguardanti un campione di obblighi che coinvolgono più settori dell'Ente e semestralmente si è provveduto con un monitoraggio complessivo **della sezione "Amministrazione Trasparente"**.

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 Michele Bucolo il cui indirizzo di posta elettronica è: m.bucolo@comune.milazzo.me.it.

Attestazione Nuclei di valutazione

L’ANAC con la deliberazione n. 294/2021 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 2021 e fino al 31 MAGGIO 2022.

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 giugno 2021**.

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 2021 sono sintetizzabili nei seguenti punti:

- **Gli obiettivi programmati** da parte di tutti i settori dell'Ente sono stati in parte raggiunti nonostante i problemi e le criticità dettate dalla pandemia e dalla struttura organizzativa carente sotto il profilo delle figure apicali.
- 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 disavanzo di amministrazione pari ad € 6.872.762,04, e conferma il permanere degli equilibri di bilancio, non evidenziando situazioni di deficitarietà strutturale.
- **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 2021
- 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, in applicazione ai principi contenuti nel regolamento sui controlli interni.
- In materia di **Amministrazione trasparente**, nel corso del 2021 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.

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 Privacy è stato nominato il Responsabile per la Protezione dei Dati (RPD) ai sensi dell'articolo 37 del Regolamento UE 2016/679.
- 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, 28/04/2023

Il segretario generale

D.ssa Andreina Mazzù