



CITTÀ DI CARLENTINI

Libero Consorzio Comunale di Siracusa

SEGRETERIA GENERALE

Attività di Audit

2° quadrimestre 2019

Controllo successivo sui provvedimenti adottati nel corso del 2° quadrimestre 2019 - Osservazioni.

In premessa, prima di relazionare in merito alle osservazioni maturate a seguito dei controlli successivi dei provvedimenti adottati dall'Ente nel corso del 2° quadrimestre 2019, si evidenzia che i lavori dell'Autorità di Audit relativi al secondo quadrimestre hanno avuto inizio in data 16.09.2019, giusto verbale n. 3 in pari data.

Nella richiamata seduta di Audit, come ampiamente esplicitato nel citato verbale, il Gruppo di lavoro dell'*Autorità di Audit* si è riunito ed ha proceduto alla individuazione dei provvedimenti adottati dall'Ente nel corso del 2° quadrimestre 2019 da sottoporre al controllo successivo (*obbligatorio e/o facoltativo*), secondo il principio della casualità mediante sorteggio dei provvedimenti, nonché all'assegnazione degli stessi ai singoli Componenti per l'esercizio di tale controllo.

Per l'individuazione dei provvedimenti da esaminare, ai fini dell'assolvimento del controllo successivo *obbligatorio* nella *misura del 10%* e *facoltativo* nella *misura del 3%*, si è proceduto secondo il seguente ordine:

- ✓ Delibere di Giunta Municipale;
- ✓ Delibere di Consiglio Comunale;
- ✓ Determine sindacali;
- ✓ Determine dirigenziali *misura del 3%*;
- ✓ Determine dirigenziali *misura del 10%*.

I criteri e le modalità operative adottate per l'individuazione dei provvedimenti da esaminare sono quelli stabiliti per l'anno 2019 con verbale n. 1 del 22.05.2019.

A seguito dei sorteggi effettuati relativi alla individuazione dei provvedimenti da esaminare per l'anno 2019 - 2° *quadrimestre*, nel rispetto della sequenza sopraenunciata, di seguito si riportano:

il numero dei provvedimenti adottati, il numero percentuale previsto per tipologia di provvedimenti da individuare, il numero di provvedimenti individuati in ordine di estrazione per essere sottoposti al controllo successivo da parte del Componente designato che non versa in situazioni di incompatibilità.

Esiti delle operazioni della seduta di Audit del 16.09.2019, giusto verbale n. 3 in pari data:

- **Delibere di G.M. - 2° quadrimestre 2019 (Allegato A)**
Provvedimenti adottati n. 44 (dal n. 52 del 10/05/2019 al n. 96 del 21/08/2019);
Provvedimenti da esaminare n. 4 su 44 (misura del 10%);
Provvedimenti individuati: Delibere di G.M. recanti i numeri 60, 65, 76, 81.
- **Delibere di C.C. - 2° quadrimestre 2019 (Allegato B)**
Provvedimenti adottati n. 9 (dal n. 20 del 22/05/2019 al n. 28 del 20/06/2019);
Provvedimenti da esaminare n. 1 su 9 (misura del 10%);
Provvedimenti individuati: Delibera di C.C. recante il numero 22.
- **Determine sindacali - 2° quadrimestre 2019 (Allegato C)**
Provvedimenti adottati n. 9 (dal n. 20 del 15/05/2019 al n. 28 del 01/08/2019);
Provvedimenti da esaminare n. 1 su 9 (misura del 10%);
Provvedimenti individuati: Determina sindacale recante il numero 25.
- **Determine dirigenziali (misura del 3%) - 2° quadrimestre 2019 (Allegato D)**
Provvedimenti adottati n. 154 (dal n. 144 del 02/05/2019 al n. 298 del 30/08/2019);
Provvedimenti da esaminare n. 4 su 118 (misura del 3%);
Provvedimenti individuati: Determine dirigenziali recanti i numeri 173, 278, 284, 210.
- **Determine dirigenziali (misura del 10%) - 2° quadrimestre 2019 (Allegato E)**
Provvedimenti individuati n. 36 (dal n. 144 del 02/05/2019 al n. 291 del 13.08.2019, non consecutivi);
Provvedimenti da esaminare n. 4 su 36 (misura del 10%);
Provvedimenti individuati: Determine dirigenziali recanti i numeri 180, 272, 187, 291.

Si precisa che, a chiusura dei lavori della succitata seduta, il Presidente invitava i Componenti a depositare le “schede” relative ai provvedimenti in parola, assegnate con il richiamato verbale n. 3/2019, al fine di consentire ai singoli Componenti la visione e la sottoscrizione delle stesse, proponendone l’acquisizione nella successiva seduta di Audit, fissata per il giorno 23 settembre 2019. In tale nuovo incontro, il Gruppo di lavoro dell’Autorità di Audit ha proceduto alla disamina delle schede redatte dai singoli Componenti, al fine di riscontrare eventuali inesattezze e garantirne la visione, sottoscrizione, nonché l’acquisizione delle stesse, giusto verbale n. 4 del 23.09.2019.

Dall'esame delle schede sono emerse criticità già riscontrate durante i lavori del 1° quadrimestre. Pertanto, nella presente relazione verranno sinteticamente esposte alcune delle criticità riscontrate, mentre, per i restanti rilievi, si rimanda alla nota prot. n. 11537 del 12.06.2019, con allegata specifica relazione curata dall'Autorità di Audit, contenente le osservazioni maturate a seguito dei controlli successivi - 1° quadrimestre 2019 - al precipuo scopo di orientare ed efficientare l'azione dei Responsabili di P.O. e dei propri collaboratori nella redazione dei provvedimenti di competenza, ottimizzare la qualità della produzione degli atti amministrativi, consolidare la cultura della trasparenza, e consentire al Cittadino/Utente una più semplice ed immediata intelligibilità degli atti.

Dal controllo effettuato emerge che, sia pure a fronte di un graduale miglioramento degli atti amministrativi prodotti e di una maggiore consapevolezza in materia di trasparenza da parte del personale, permangono talune criticità.

A tal proposito, particolare importanza assumono gli aspetti relativi alla "Privacy" e al "Conferimento di incarichi legali". Circa il primo aspetto, è opportuno ricordare che il principio della trasparenza (disciplinato dal D.lgs. n. 33/2013, come modificato dal D.lgs. 97/2016) va assicurato nel rispetto della vigente normativa in materia di *privacy* (Regolamento UE 2016/679 - "GDPR"): il trattamento dei dati personali, infatti, deve avvenire nel rispetto dei principi dettati dall'art. 5 del richiamato Regolamento UE, fra cui quello della "minimizzazione dei dati", secondo il quale i dati personali devono essere adeguati, pertinenti, e limitati a quanto necessario rispetto alle finalità per le quali sono trattati. A tal fine si rimanda alla nota prot. n. 16968 del 12.09.2019, a firma dello scrivente - quale delegato alle funzioni di Titolare del trattamento dei dati personali - avente ad oggetto: "Rapporto tra regime di pubblicità/trasparenza e tutela dei dati personali. Disposizioni".

In merito al "Conferimento di incarichi legali", infine, si ravvisa l'urgenza di rendere operativo l'elenco dei legali dell'Ente per il conferimento degli incarichi, come previsto dal Regolamento comunale approvato con Delibera di C.C. n. 5 del 23/01/2019.

Si invitano i Responsabili di P.O. ad attenersi alle prescrizioni indicate.

Carlentini, 03.10.2019

IL SEGRETARIO GENERALE
Dott. *Danielle Giamporcaro*

