

**Relazione annuale per la Città di Trani sul Funzionamento complessivo del sistema di valutazione, trasparenza e integrità dei controlli interni, giusta lettera a), comma 4, art.14, D.Lgs. 150/2009 e n.4, comma 8, art.20, "Regolamento sui controlli interni" (adottato con delibera di Consiglio comunale n°5 del 15 gennaio 2013) e lett.d), art.6, "Regolamento per la costituzione ed il funzionamento dell'OIV" (adottato con delibera di Giunta n.166 del 3/10/2017), ed allegata al verbale di riunione dell'Organismo indipendente di valutazione del 30 dicembre 2020, quanto all'esercizio 2019.**

### **Evidenze generali**

Va sottolineato che la Città di Trani ha adottato una apposita "Carta dei servizi" e dispone di questionari in uso, in ordine al feedback sull'utilizzo degli stessi da parte di utenza e cittadini; nel corso del 2019 è stata condotta indagine sulla qualità percepita su un set di servizi, con conseguente stesura di relazione, posta a corredo della relazione sulla performance per il medesimo esercizio; ai sensi dell'art. 31, del Regolamento sui controlli interni (adottato con Delibera di Consiglio n.5 del 15/1/2013), degli esiti dei controlli sulla qualità dei servizi erogati si tiene conto nella valutazione della performance organizzativa della Città di Trani; detti controlli sono obbligatori giusta art.147 TUEL, come sostituito dall'art.3, comma 1, lett.d), D.L.174/2012 conv. in L.n. 213/2012. L'OIV predispone la presente Relazione sul funzionamento complessivo del sistema di valutazione, trasparenza e integrità dei controlli interni, ex n.4, comma 8, art.20, "Regolamento sui controlli interni" (adottato con delibera di Consiglio comunale n°5 del 15 gennaio 2013) e lett.d), art.6, "Regolamento per la costituzione ed il funzionamento dell'OIV" (adottato con delibera di Giunta n.166 del 3/10/2017).

L'Organismo prende atto che il controllo di regolarità amministrativa sugli atti del 2019, come effettuato dal Segretario generale, è stato svolto in conformità all'art.12 del Regolamento comunale sui controlli interni, come da note prot.12590 del 22.03.2020 di pianificazione attività e prot.21488 del 04.05.2020 contenente relazione finale. Sono state sottoposte a controllo preventivo le deliberazioni di Giunta comunale e le delibere di Consiglio comunale, nel periodo di riferimento, mediante la formulazione dei prescritti pareri ex art.49 t.u. 267/2000. Sono state sottoposte a controllo campionario le determinazioni delle Strutture. Gli atti controllati sono stati 506, di cui 60 soggetti a raccomandazioni per miglioramenti e 8 soggetti a direttive di conformazione.

### **Andamento delle performance**

Giova rammentare che l'Amministrazione comunale, nel 2019, ha temporalmente ottemperato alla redazione dei documenti del ciclo della performance; ha adottato obiettivi di continuità dell'azione amministrativa, come da deliberazione n.10\G.C. del 31.01.2019, e, di seguito alla approvazione del bilancio di previsione, ha adottato il Piano performance in data 07.06.2019, con DGC n.87, adattandolo in data 28.10.2019, con DGC n.169; ha inoltre adottato la Relazione sulla performance con D.G.C. n.110 del 20.07.2020, validata dallo scrivente OIV in data 22.07.2020, in leggero ritardo, posto che l'OIV ha inteso procedere, nei mesi di giugno e luglio, ad un approfondimento istruttorio sul raggiungimento degli obiettivi, come narrato nel verbale n.5.2020, redatto in pari data.

È indubitabile il miglioramento temporale della gestione dei cicli della performance, e di tanto il merito principale è dell'attuale Segretario generale. L'adeguamento temporale, già di per sé, si traduce in un miglioramento qualitativo del ciclo della performance: si pensi

che proprio a causa del rispetto dei tempi, nel corso del 2019 è stato effettuato per la prima volta il monitoraggio intermedio degli obiettivi, che ne consente l'adattamento alle situazioni effettive di contesto, e che nella Relazione sulla performance 2019, è stato possibile effettuare accurate verifiche, sebbene con diverse modalità, in ordine al raggiungimento degli obiettivi.

Il miglioramento qualitativo si concreta anche nelle correlazioni, coerenti e congrue, tra i documenti previsivi di carattere finanziario con il Piano anticorruzione e trasparenza e con il Piano performance, via via crescenti tra quanto prodotto a valere sull'esercizio 2018 e quanto prodotto a valere sull'esercizio 2019.

L'aggiornamento dello SMiVaP in uso alla Città di Trani, è stato effettuato con deliberazione n.96 del 07.07.2020, previo parere favorevole reso da questo OIV in data 16.06.2020, in ragione delle variazioni connesse al D.lgs. n.74/2017, ed alle linee guida del Dipartimento per la Funzione Pubblica.

Si è, inoltre, provveduto alla ripesatura delle strutture dell'Ente e delle correlate PO, alla luce dell'intervenuta modifica della pianta organica ed alla luce degli aggiornamenti della Macrostruttura e ridefinizione degli incarichi dirigenziali

### **Funzionalità ed integrità del sistema dei controlli interni**

Si riferisce che, all'attualità, lo scrivente OIV è informato quanto ai controlli di regolarità amministrativa, i cui esiti sono stati debitamente ostesi dal Segretario generale, sia pure nelle more dell'invio del referto annuale alla corte dei Conti, la cui scadenza, per il 2019, è stata fissata al 31.12.2020.

Come accennato nella prima parte della presente relazione, al riguardo dell'obbligo di relazionare in ordine ai controlli sulla qualità dei servizi resi alla comunità amministrata, l'OIV ha verificato che le analisi sulla qualità dei servizi sono ancora limitate ad un numero di servizi richiamati nella Relazione sulla performance, ampliato rispetto al passato, ma ancora allargabile; non sono ancora redatte relazioni settoriali per il 2019; mancano, ad esempio, per l'utilizzo di Palazzo delle Arti "Beltrani" – Pinacoteca "Ivo Scaringi"; mancano per le palestre scolastiche comunali.

Tali relazioni sono necessarie, giusta lett. c) art.7, D.lgs. 150/2009, come interpolato dall'articolo 5, comma 1, lettera b), del D.Lgs. 25 maggio 2017, n. 74. Al riguardo, la Città di Trani necessita di una reportistica più strutturata ed omnicomprensiva della soddisfazione dei bisogni dell'utenza, che conglobi altresì la raccolta di tali dati, che pervengano anche dall'utenza delle società partecipate al 100%, che erogano servizi alla comunità amministrata. Per le partecipate, su cui si scriverà appresso, ancora difetta una completa rendicontazione sulla qualità dei servizi resi ed una verifica di gradimento presso gli utenti.

Sussiste l'ordinato svolgersi dei controlli di regolarità contabile (art.8, succitato "Regolamento sui controlli interni"). Va segnalato che quanto all'anno 2019, è stata svolta una reiterata e sistematica verifica trimestrale degli equilibri di competenza finanziaria da parte del Collegio dei revisori.

### **Controlli sulle partecipate**

Il sistema dei controlli interni del Comune di Trani è attualmente disciplinato da tre corpi regolamentari:

a) il regolamento per la disciplina e l'organizzazione del sistema dei controlli interni, approvato con deliberazione 5\C.C. del 15.01.2013 e modificato con successiva deliberazione n.9 del 14.03.2016

b) il regolamento per il controllo delle società non quotate partecipate dal Comune, approvato con deliberazione 52\C.C. del 11.10.2013 e modificato con la predetta deliberazione 9/2016;

c) il regolamento per l'esercizio del controllo analogo sulle società partecipate e soggette al regime del c.d. "in house", approvato con deliberazione 41\C.C. del 29.05.2017

Sulla base dei regolamenti citati le tipologie di controllo, da esercitarsi sulle società partecipate dall'ente sono:

- il controllo societario: svolto dall'Organo Consiliare in sede di emanazione degli indirizzi e di verifica dei risultati, oltre che dal rappresentante dell'ente in seno agli Organi Sociali ed in primis dal Sindaco in sede di Assemblea.

- il controllo economico, finanziario e patrimoniale: di competenza del dirigente dell'Area Finanziaria per il tramite dell'ufficio partecipazioni e controllo analogo;

- il controllo di efficienza\efficacia sulla qualità dei servizi erogati: di competenza di ciascun dirigente responsabile dei servizi per i quali sia in corso contratto di affidamenti alle società partecipate (Dirigente Area 3: per pubblica illuminazione – impianti semaforici - videosorveglianza, darsena; Dirigente Area 4: per igiene urbana; Comandante Corpo P.M. per trasporto urbano, trasporto scolastico e gestione parcheggi);

- il controllo sulla gestione, previsto per le sole società in house e riferito ad un complesso di atti per i quali è prevista la condivisione da parte della giunta comunale: assunzioni, incarichi superiore ad € 10.000,00, appalti di importo superiore alla soglia comunitaria, locazione immobili, atti di straordinaria amministrazione; tale forma di controllo non si sostituisce, né si sovrappone a quello degli Organi di Controllo Societari, statutariamente previsti, né è consentito alla giunta entrare negli aspetti tecnico-giuridici delle scelte assunte dagli Organi Societari, limitandosi a verificare la coerenza con gli indirizzi e le direttive.

Al fine di creare un raccordo tra tutti i soggetti coinvolti nelle citate forme di controllo societario, sono altresì stati costituiti:

- il nucleo unico dei controlli interni, organo tecnico, coordinato dal segretario generale e composto dai dirigenti o loro referenti, oltre che da esperto esterno.

- il comitato di coordinamento, organo misto, presieduto dal Sindaco e composto da assessori, segretario generale e dirigenti, cui partecipano anche gli amministratori delle società in house.

Sebbene non si nascondano le difficoltà di esercizio del controllo societario, che richiede competenze specialistiche e dedicate, va riferito che nel 2019 si è avuta l'evidenza di:

- richieste ed acquisizioni periodica di relazioni programmatiche, relazioni intermedie e relazioni finali, comprese quelle per la valutazione e gestione di situazioni di crisi aziendale

- svolgimento di indagini sulla qualità dei servizi erogati, i cui esiti sono stati allegati alla relazione sulla performance 2019 del Comune di Trani;

- parificazione rapporti debito\credito e regolarizzazioni contabili, asseverate ed approvate dal Collegio dei Revisori dei Conti, poste in allegato al rendiconto 2019;

- esame bilanci societari ed elaborazione bilancio consolidato (al riguardo, appare non trascurabile la circostanza che per il 2019 sia AMIU che AMET chiudano con risultato positivo di esercizio), da sottoporre ad approvazione consiliare entro il corrente mese di novembre;

- declinazione, in seno al d.u.p. 2020.2022, di puntuali obiettivi programmatici e di indicatori e target in tema di riduzione delle spese di funzionamento delle società;

- riunioni del Comitato di Coordinamento e conseguenti deliberati giuntali di presa d'atto dei verbali.

### **Trasparenza**

Lo scrivente OIV, quanto al 2019, ha effettuato le verifiche di cui all'art. 14, comma 4, lettera g) del D. Lgs. N. 150/2009, alla luce delle delibere ANAC n.n. n. 213.2020 ed ha redatto l'attestazione e la scheda di sintesi in data 15.07.2020, debitamente pubblicati su Amministrazione trasparente. Tanto, come risulta dal verbale n.4 datato 15.07.2020, debitamente pubblicato.

### **Coinvolgimento osservatori qualificati, utenza e cittadini**

Nel corso del 2019 è stata celebrata, per la prima volta, la "giornata della trasparenza" della città di Trani, giusta art. 10, co. 9, D. Lgs. 33/2013: anche questo è stato un grande segnale di miglioramento, che non può non evidenziarsi.

TRANI, lì 30 novembre 2020

Mario Aulenta



Marta Basile



Angelo Pedone

