



Città Metropolitana di Palermo
Il Segretario Generale

**CONTROLLO DI REGOLARITÀ AMMINISTRATIVA IN FASE SUCCESSIVA
EX ART. 147-*bis* D.LGS. N. 267/2000 ED ARTT. 10-14 DEL REGOLAMENTO
PER LA DISCIPLINA E L'ORGANIZZAZIONE DEI CONTROLLI INTERNI**

Risultanze del controllo – Relazione annuale 2024

1. AMBITO DI CONTROLLO 2024 ED INQUADRAMENTO DELLE ATTIVITÀ

La presente relazione illustra quanto riscontrato in esito alle attività di controllo di regolarità amministrativa svolta in fase successiva nel corso dell'annualità 2024, ai sensi dell'art. 147-*bis* del D.lgs. 267/2000 e degli artt. 10-14 del Regolamento per la disciplina e l'organizzazione dei controlli interni (di seguito "Regolamento").

Il controllo successivo di regolarità amministrativa, ispirandosi ai principi di revisione aziendale, si traduce nella verifica di molteplici aspetti di gestione, intesa come controllo di conformità rispetto a diversi principi generali, con *focus* sulla correttezza redazionale, sulla regolarità procedurale e sostanziale dell'atto, nonché sul rispetto della normativa in materia di trasparenza e privacy.

Nello specifico, la salvaguardia del principio generale di regolarità amministrativa, si declina nella:

- **conformità al principio della trasparenza amministrativa**, con particolare riferimento all'adeguatezza della motivazione e dell'esposizione istruttoria;
- **conformità al principio di correttezza**, con particolare riferimento al rispetto del principio di buona fede;
- **regolarità in ordine alle procedure di gara**, con particolare riferimento al rispetto dei principi di rotazione e di divieto artificioso di frazionamento;
- **regolarità in ordine alla concessione di contributi e relativa rendicontazione**;
- **regolarità in ordine a convenzioni, contratti di lavoro ed altri atti analoghi**;
- conformità in tema di **rispetto dei tempi procedurali**.

Alla luce del quadro di verifiche descritto, gli atti interessati da questa tipologia di controllo sono stati:

- le Determinazioni di impegno e liquidazione delle spese;
- gli atti di accertamento e riscossione delle entrate;
- i provvedimenti di autorizzazione e concessione;
- i provvedimenti di aggiudicazione definitiva di lavori, servizi e forniture;
- i provvedimenti di concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari e vantaggi economici a persone ed enti;
- i provvedimenti che rientrano nelle aree di rischio individuate dal PTPCT;
- i contratti ed altri atti amministrativi.

Il controllo successivo, per le caratteristiche che lo contraddistinguono, è da catalogarsi nel novero dei controlli di tipo collaborativo. Infatti, tale controllo non produce alcun effetto sull'esistenza, validità ed efficacia dell'atto controllato, ma il fine principale è quello di ricondurre nell'alveo dei principi generali della "buona amministrazione" l'attività provvedimentale/gestionale dell'Ente, attraverso l'adozione di opportune azioni correttive.

Per tale ragione, oltre ai report statistici quadrimestrali e alla presente relazione finale, tenuto conto delle irregolarità ricorrenti emerse durante i controlli, attribuibili a una scorretta o disomogenea interpretazione e applicazione delle normative, il Segretario Generale ha ritenuto necessario adottare la direttiva prot. n. 14055 del 18.02.2025, indirizzata a tutti i Dirigenti, con l'obiettivo di correggere le suddette irregolarità e di uniformare i comportamenti delle strutture dell'Ente, in conformità a quanto disposto dall'art. 14, comma 3, del Regolamento.

In termini generali, ferma restando la personale responsabilità gestionale del Dirigente, vige l'obbligo di conformarsi alle direttive impartite dal Segretario Generale in caso di riscontrate

irregolarità, se non per il provvedimento concreto, per i futuri analoghi provvedimenti. Infatti, in ottemperanza a quanto previsto dal comma 4, art. 14, del Regolamento, i Dirigenti sono chiamati a utilizzare i risultati ottenuti per attivare autonomamente azioni di controllo sulle attività delle strutture loro assegnate, promuovendo, altresì, meccanismi di autocorrezione e prevenzione delle problematiche riscontrate.

Al comma 2, dell'art. 147-*bis* è previsto che gli atti sottoposti a controllo siano scelti in maniera casuale, attraverso opportune tecniche di campionamento. Ai sensi dell'art. 12 del Regolamento, è stata utilizzata, in coerenza con gli anni precedenti, una tecnica di campionamento informatizzata con estrazione casuale di una percentuale di provvedimenti adottati non inferiore al 5%, con periodicità quadrimestrale.

Complessivamente, per l'anno 2024 sono state controllate n. 372 Determinazioni Dirigenziali, pari al 6,45% dei provvedimenti adottati da ciascuno dei Dirigenti della Città Metropolitana di Palermo:

- n. 110 per il 1° quadrimestre;
- n. 113 per il 2° quadrimestre;
- n. 149 per il 3° quadrimestre.

Per ciascun atto esaminato è stata compilata una scheda di analisi (*check list*) contenente gli esiti della verifica effettuata sulla base di criteri omogenei, validi per tutti gli atti amministrativi, volti a valutare la legittimità e la qualità dell'atto, in coerenza con quanto stabilito dal comma 5, dell'art. 13 del Regolamento.

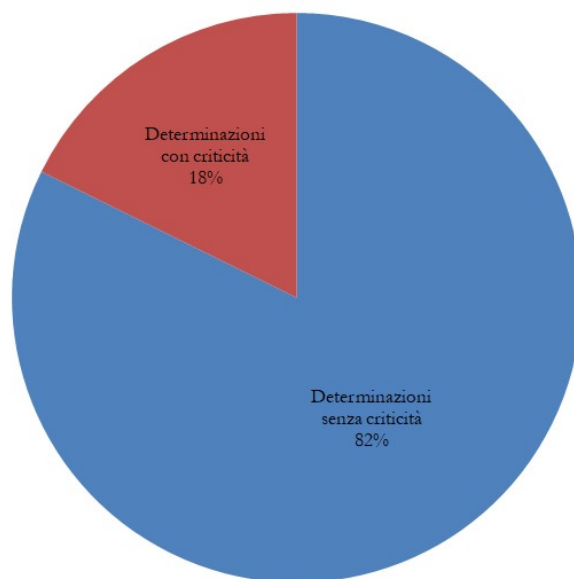
Al termine del ciclo di controllo, il Segretario Generale ha elaborato la presente relazione annuale, ai sensi dell'art. 147-*bis*, comma 3 del TUEL e dell'art. 14 del Regolamento, che racchiude le risultanze dei controlli effettuati. La relazione è trasmessa agli Organi Istituzionali, ai Dirigenti, all'Organismo Indipendente di Valutazione e al Collegio dei Revisori, ed è pubblicata, altresì, sul sito dell'Ente nell'area "*Amministrazione Trasparente – Controlli e rilievi sull'amministrazione – Controlli Interni - Controllo Successivo di Regolarità Amministrativa*", ai sensi dell'art. 31 del D.lgs. 33/2013.

Gli esiti del controllo confluiscono anche nella relazione del Sindaco della Città Metropolitana di Palermo sul funzionamento del sistema integrato dei controlli interni da trasmettere annualmente alla Corte dei Conti (art. 148, comma 1, D.lgs. 267/2000).

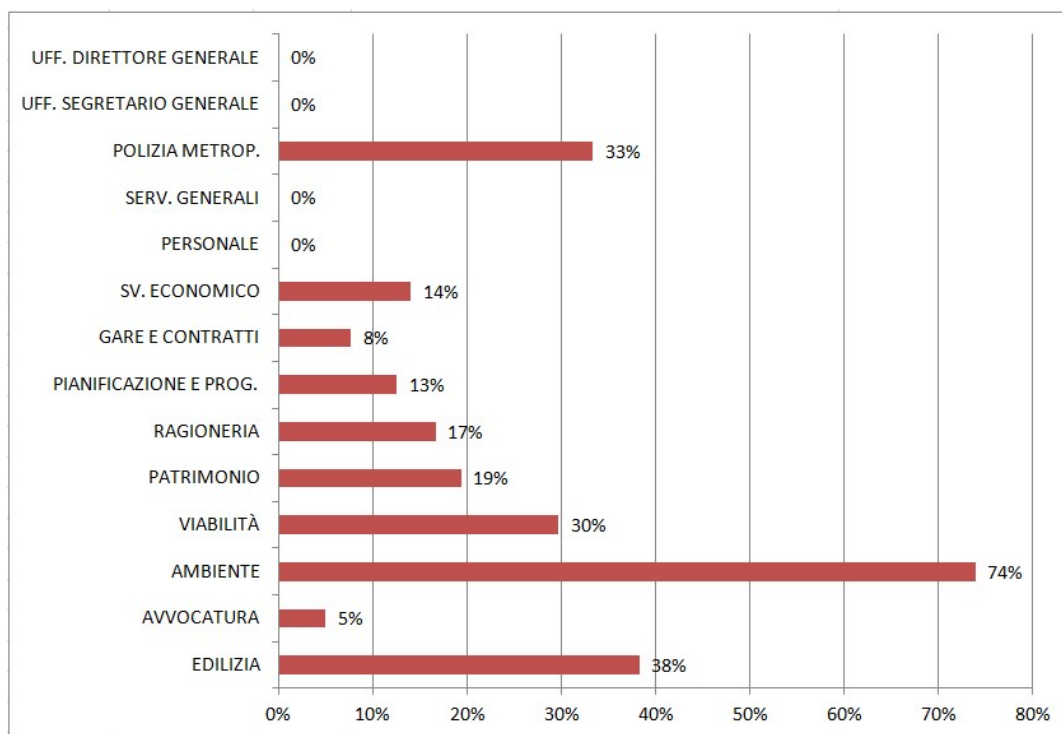
Inoltre, si sottolinea che i risultati ottenuti risultano di fondamentale importanza anche per il consolidamento e il perfezionamento di vari strumenti di pianificazione dell'Ente. In particolare, contribuiscono al rafforzamento del Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza, per l'identificazione delle aree a maggior rischio, nonché al continuo aggiornamento del Piano della Performance, che verrà opportunamente rivisitato sulla base delle informazioni derivanti dal sistema di controlli interni, al fine di ottimizzare tanto la definizione degli obiettivi quanto la loro successiva misurazione e valutazione.

2. IRREGOLARITÀ EMERSE

A seguito dell'analisi del campione estratto, composto da un totale di 372 Determinazioni Dirigenziali, è emerso che 78 di esse presentano delle criticità.



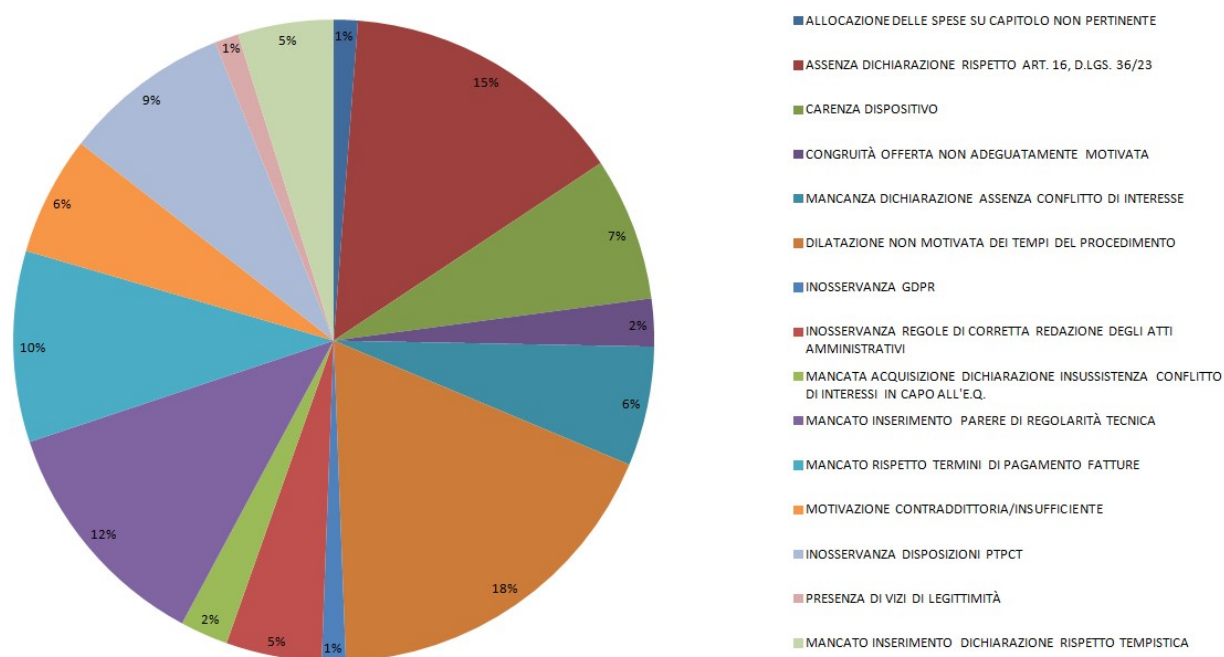
Il grafico seguente mostra la percentuale di criticità rilevate rispetto al numero di Determinazioni esaminate, suddivise per Direzione.



Sulla base della natura/gravità dei rilievi riscontrati, sono state classificate come **criticità** quei vizi che **inficiano la validità dell'atto** ad esempio per mancata conformità alle prescrizioni normative, per mancanza degli elementi essenziali, per mancanza del visto di regolarità tecnica o per contrasto con le regole di buona amministrazione ed imparzialità. In particolare, per l'annualità 2024, sono state riscontrate le seguenti tipologie di criticità:

- presenza di vizi di legittimità;
- motivazione contraddittoria/insufficiente;
- carenza del dispositivo;
- mancato inserimento dichiarazione assenza conflitto di interesse;
- mancato inserimento parere di regolarità tecnica;
- mancato inserimento dichiarazione rispetto tempistica;
- mancata acquisizione dichiarazione insussistenza conflitto di interessi in capo all'E.Q. nelle Determinazioni di conferimento/proroga dell'incarico;
- dilatazione non motivata dei tempi del procedimento;
- mancato rispetto termini di pagamento fatture;
- assenza dichiarazione rispetto art. 16, D.lgs. 36/23;
- congruità offerta non adeguatamente motivata;
- inosservanza GDPR;
- inosservanza regole di corretta redazione degli atti amministrativi;
- allocazione delle spese su capitolo non pertinente;
- inosservanza disposizioni Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza.

La rappresentazione grafica evidenzia una prevalenza di criticità derivanti dalla dilatazione ingiustificata dei tempi del procedimento.



In altre Determinazioni oggetto di controllo, sono state invece riportate **osservazioni o spunti di miglioramento**. Questi riguardano principalmente imprecisioni che, pur non compromettendo la validità del provvedimento, necessitano di interventi per migliorare la qualità degli atti. A tal fine, nelle *check list* sono stati inseriti rilievi e suggerimenti volti a garantire una standardizzazione più accurata nella redazione degli atti, una maggiore attenzione nella ricostruzione istruttoria e nella motivazione, nonché una migliore leggibilità complessiva del provvedimento. I principali rilievi emersi riguardano:

- **Carenze motivazionali:** non completa e compiuta espressione dei presupposti di fatto e di diritto alla base del provvedimento o del mancato richiamo a provvedimenti, presupposti e prodromici.
- **Carenze redazionali:** impostazione dell'atto priva di logicità consequenziale, tale da rendere lo stesso difficilmente comprensibile sia dal punto di vista sostanziale che formale. Rientra in tale categoria anche la mancata puntualità ed esaustività dei riferimenti normativi e dei documenti di programmazione, la mancanza di dati specifici (a titolo esemplificativo capitolo di entrata/spesa, Piano dei Conti Finanziario, etc.), la mancata indicazione delle modalità di accesso agli atti e dei termini per il ricorso amministrativo, la complessiva intelligibilità.

In conformità con lo spirito di cooperazione che distingue l'attuale sistema di controllo successivo sugli atti, i Dirigenti sono stati informati delle criticità riscontrate, mediante l'invio delle schede di controllo contenenti le osservazioni relative ad ogni singolo provvedimento sottoposto ad esame.

Inoltre, in ottemperanza a quanto previsto dall'art. 14 del Regolamento, tutte le criticità emerse sono state debitamente trasmesse anche all'OIV, affinché questo possa basare, anche su di esse, il monitoraggio e la valutazione della performance, sia a livello organizzativo che individuale, dei Dirigenti dell'Ente.

La frequenza delle irregolarità, più o meno gravi, ha reso necessario l'intervento del Segretario Generale, che ha provveduto alla diffusione di una Direttiva contenente precise indicazioni per fronteggiare il ripetersi delle problematiche riscontrate. L'obiettivo principale della Direttiva è stato quello di prevenire il reiterarsi delle criticità e, al contempo, di migliorare la qualità redazionale complessiva delle Determinazioni dell'Ente. Tali misure non solo mirano a risolvere le problematiche immediate, ma sono orientate anche a garantire una gestione più efficiente e corretta, con un impatto positivo sulla trasparenza e sul pieno rispetto normativo degli atti prodotti.

Le tabelle allegate alla presente relazione riportano le Determinazioni estratte, suddivise per Direzione e quadrimestre di riferimento. La tabella finale, invece, fornisce un riepilogo del numero di criticità emerse, anch'esse suddivise per Direzione e quadrimestre.

3. PROGRAMMAZIONE 2025 E *digital transformation* DEL CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITÀ AMMINISTRATIVA

I rilievi della Corte dei Conti sul sistema di controllo interno della Città Metropolitana di Palermo, contenuti nella Deliberazione n. 244/2024/VSGC, hanno evidenziato che *“i criteri di selezione degli atti da sottoporre al controllo in un dato esercizio non appaiono calibrati su quelle aree dell'attività amministrativa che, in ragione degli esiti dei controlli di gestione e di legittimità dell'anno precedente, hanno mostrato profili critici e che, dunque, si presentano maggiormente esposte a fenomeni di irregolarità”*.

Con riferimento a tale osservazione, e condividendo l'importanza di dedicare una maggiore attenzione alle aree che hanno evidenziato criticità nel passato, si delineano le azioni di miglioramento che saranno implementate nel ciclo di controllo per l'anno 2025:

- analisi più approfondita dei risultati dei controlli precedenti (incluso quello di gestione) per individuare con maggiore precisione le aree a rischio e le tipologie di irregolarità più gravi e frequenti;

- sulla base dei dati raccolti, revisione dei criteri di selezione degli atti da sottoporre a controllo, focalizzando i controlli sulle aree che presentano maggiori probabilità di contenere delle irregolarità.

L'intero processo di attuazione del controllo successivo di regolarità amministrativa sarà, altresì, integrato nel contesto della *digital transformation*, attraverso l'utilizzo della piattaforma PICO PIAO. Si ritiene, infatti, che la digitalizzazione costituisca un elemento cruciale per il rafforzamento dell'efficienza complessiva e dell'efficacia dell'azione amministrativa, facilitando una gestione ottimale e una strutturazione più adeguata di ampi processi e complessi volumi di dati. L'utilizzo di una piattaforma dedicata, orientata a raggiungere la piena dematerializzazione e la progressiva digitalizzazione della procedura di controllo, non solo consentirà un'efficace ottimizzazione dei dati, ma permetterà anche rilevanti risparmi in termini di tempo, accrescendo l'affidabilità e riducendo il margine fisiologico di errore.

L'introduzione di queste due significative novità comporterà, inevitabilmente, la necessità di una revisione del Regolamento per la disciplina e l'organizzazione dei controlli interni attualmente vigente (adottato con Deliberazione del Commissario Straordinario in sostituzione del Consiglio Metropolitan N.8 del 28/04/2020), al fine di adeguare la parte relativa al controllo successivo di regolarità amministrativa (artt. 10-14) alle disposizioni della Corte dei Conti e alle innovazioni introdotte. Tale aggiornamento garantirà una piena coerenza tra le nuove modalità operative e le normative esistenti, assicurando l'efficacia e la corretta attuazione delle azioni di controllo.

Il Responsabile del Procedimento

F.to Dott.ssa Federica Alfano

Il Segretario Generale

Dott. Francesco Mario Fragale

ALLEGATO ALLA RELAZIONE ANNUALE 2024
Determinazioni estratte 1° quadrimestre - gennaio/aprile 2024 suddivise per Direzione

UFFICIO DEL SEGRETARIO GENERALE	
Determinazione n. 1053	/
UFFICIO DEL DIRETTORE GENERALE	
Determinazione n. 60	Determinazione n. 1473
DIREZIONE PATRIMONIO	
Determinazione n. 90	Determinazione n. 116
Determinazione n. 133	Determinazione n. 310
Determinazione n. 357	Determinazione n. 457
Determinazione n. 458	Determinazione n. 538
Determinazione n. 740	Determinazione n. 943
Determinazione n. 961	Determinazione n. 1351
Determinazione n. 1462	Determinazione n. 1516
Determinazione n. 1638	Determinazione n. 1675
Determinazione n. 1704	Determinazione n. 1764
Determinazione n. 1809	Determinazione n. 1821
Determinazione n. 1827	/
DIREZIONE POLITICHE DEL PERSONALE	
Determinazione n. 19	Determinazione n. 21
Determinazione n. 22	Determinazione n. 209
Determinazione n. 234	Determinazione n. 265
Determinazione n. 362	Determinazione n. 487
Determinazione n. 615	Determinazione n. 627
Determinazione n. 687	Determinazione n. 774
Determinazione n. 820	Determinazione n. 1231
Determinazione n. 1291	Determinazione n. 1487
Determinazione n. 1488	Determinazione n. 1700
DIREZIONE SVILUPPO ECONOMICO – SERVIZI SOCIALI, TURISTICI E CULTURALI	
Determinazione n. 96	Determinazione n. 242
Determinazione n. 259	Determinazione n. 327
Determinazione n. 462	Determinazione n. 622
Determinazione n. 841	Determinazione n. 940
Determinazione n. 1054	Determinazione n. 1118
Determinazione n. 1121	Determinazione n. 1243
Determinazione n. 1420	Determinazione n. 1425
Determinazione n. 1633	Determinazione n. 1634
Determinazione n. 1679	Determinazione n. 1812
DIREZIONE POLIZIA METROPOLITANA E PROTEZIONE CIVILE	
Determinazione n. 1077	Determinazione n. 1343
DIREZIONE VIABILITÀ	
Determinazione n. 343	Determinazione n. 470
Determinazione n. 500	Determinazione n. 564
Determinazione n. 883	Determinazione n. 887
Determinazione n. 888	Determinazione n. 936
Determinazione n. 1017	Determinazione n. 1223
Determinazione n. 1374	Determinazione n. 1395

Determinazione n. 1561	Determinazione n. 1854
DIREZIONE EDILIZIA SCOLASTICA E BENI CULTURALI	
Determinazione n. 213	Determinazione n. 403
Determinazione n. 576	Determinazione n. 1130
Determinazione n. 1199	Determinazione n. 1601
Determinazione n. 1603	Determinazione n. 1645
Determinazione n. 1779	Determinazione n. 1795
DIREZIONE RAGIONERIA GENERALE	
Determinazione n. 530	Determinazione n. 1146
Determinazione n. 1147	/
DIREZIONE SERVIZI GENERALI E ISTITUZIONALI	
Determinazione n. 328	Determinazione n. 575
Determinazione n. 745	/
DIREZIONE GARE E CONTRATTI	
Determinazione n. 63	Determinazione n. 390
Determinazione n. 569	Determinazione n. 1551
DIREZIONE PIANIFICAZIONE E PROGRAMMAZIONE	
Determinazione n. 1234	Determinazione n. 1475
DIREZIONE AMBIENTE ED ENERGIA	
Determinazione n. 54	Determinazione n. 283
Determinazione n. 763	Determinazione n. 1204
Determinazione n. 1631	Determinazione n. 1836
Determinazione n. 1869	/
DIREZIONE AVVOCATURA	
Determinazione n. 339	Determinazione n. 580
Determinazione n. 991	Determinazione n. 992
Determinazione n. 951	/

ALLEGATO ALLA RELAZIONE ANNUALE 2024
Determinazioni estratte 2° quadrimestre - maggio/agosto 2024 suddivise per Direzione

UFFICIO DEL SEGRETARIO GENERALE	
/	/
UFFICIO DEL DIRETTORE GENERALE	
Determinazione n. 2910	Determinazione n. 2743
Determinazione n. 2780	/
DIREZIONE PATRIMONIO	
Determinazione n. 1902	Determinazione n. 1992
Determinazione n. 2091	Determinazione n. 2189
Determinazione n. 2223	Determinazione n. 2347
Determinazione n. 2641	Determinazione n. 2804
Determinazione n. 3121	Determinazione n. 3132
Determinazione n. 3143	Determinazione n. 3228
Determinazione n. 3292	Determinazione n. 3296
Determinazione n. 3512	Determinazione n. 3516
Determinazione n. 3621	/
DIREZIONE POLITICHE DEL PERSONALE	
Determinazione n. 1929	Determinazione n. 2296
Determinazione n. 2383	Determinazione n. 2422
Determinazione n. 2423	Determinazione n. 2537
Determinazione n. 2577	Determinazione n. 2774
Determinazione n. 3011	Determinazione n. 3027
Determinazione n. 3092	Determinazione n. 3340
Determinazione n. 3465	Determinazione n. 3491
Determinazione n. 3496	/
DIREZIONE SVILUPPO ECONOMICO – SERVIZI SOCIALI, TURISTICI E CULTURALI	
Determinazione n. 2210	Determinazione n. 2253
Determinazione n. 2288	Determinazione n. 2317
Determinazione n. 2370	Determinazione n. 2390
Determinazione n. 2483	Determinazione n. 2668
Determinazione n. 2793	Determinazione n. 2813
Determinazione n. 2829	Determinazione n. 2906
Determinazione n. 2952	Determinazione n. 2996
Determinazione n. 3154	Determinazione n. 3397
Determinazione n. 3404	Determinazione n. 3446
DIREZIONE POLIZIA METROPOLITANA E PROTEZIONE CIVILE	
Determinazione n. 2108	Determinazione n. 2721
Determinazione n. 3260	Determinazione n. 3419
DIREZIONE VIABILITÀ	
Determinazione n. 1940	Determinazione n. 2159
Determinazione n. 2178	Determinazione n. 2263
Determinazione n. 2307	Determinazione n. 2725
Determinazione n. 2729	Determinazione n. 2738
Determinazione n. 2741	Determinazione n. 2895
Determinazione n. 2990	Determinazione n. 3100
Determinazione n. 3392	Determinazione n. 3452

Determinazione n. 3468	Determinazione n. 3522
Determinazione n. 3551	/
DIREZIONE EDILIZIA SCOLASTICA E BENI CULTURALI	
Determinazione n. 1938	Determinazione n. 2045
Determinazione n. 2163	Determinazione n. 2164
Determinazione n. 2206	Determinazione n. 2871
Determinazione n. 3060	Determinazione n. 3647
DIREZIONE RAGIONERIA GENERALE	
Determinazione n. 2504	Determinazione n. 2508
Determinazione n. 2970	Determinazione n. 3348
DIREZIONE SERVIZI GENERALI E ISTITUZIONALI	
Determinazione n. 2503	Determinazione n. 2566
Determinazione n. 3118	Determinazione n. 3604
DIREZIONE GARE E CONTRATTI	
Determinazione n. 2037	Determinazione n. 2290
Determinazione n. 3019	Determinazione n. 3217
DIREZIONE PIANIFICAZIONE E PROGRAMMAZIONE	
Determinazione n. 1956	Determinazione n. 2361
Determinazione n. 2877	Determinazione n. 2891
DIREZIONE AMBIENTE ED ENERGIA	
Determinazione n. 2267	Determinazione n. 2268
Determinazione n. 2631	Determinazione n. 2700
Determinazione n. 3363	Determinazione n. 3378
Determinazione n. 3385	Determinazione n. 3585
DIREZIONE AVVOCATURA	
Determinazione n. 2144	Determinazione n. 2270
Determinazione n. 2451	Determinazione n. 3437
Determinazione n. 3529	Determinazione n. 3661

ALLEGATO ALLA RELAZIONE ANNUALE 2024
Determinazioni estratte 3° quadrimestre - settembre/dicembre 2024 suddivise per
Direzione

UFFICIO DEL SEGRETARIO GENERALE	
Determinazione n. 4564	Determinazione n. 5924
UFFICIO DEL DIRETTORE GENERALE	
Determinazione n. 5387	Determinazione n. 5475
DIREZIONE PATRIMONIO	
Determinazione n. 3798	Determinazione n. 4129
Determinazione n. 4250	Determinazione n. 4387
Determinazione n. 4520	Determinazione n. 4726
Determinazione n. 4748	Determinazione n. 4803
Determinazione n. 4804	Determinazione n. 4819
Determinazione n. 4847	Determinazione n. 4848
Determinazione n. 4895	Determinazione n. 4934
Determinazione n. 5088	Determinazione n. 5098
Determinazione n. 5372	Determinazione n. 5523
Determinazione n. 5742	Determinazione n. 5756
Determinazione n. 5920	Determinazione n. 6018
Determinazione n. 6021	Determinazione n. 6099
DIREZIONE POLITICHE DEL PERSONALE	
Determinazione n. 3773	Determinazione n. 3910
Determinazione n. 3932	Determinazione n. 3950
Determinazione n. 3952	Determinazione n. 3983
Determinazione n. 4160	Determinazione n. 4463
Determinazione n. 4559	Determinazione n. 4997
Determinazione n. 5401	Determinazione n. 5461
Determinazione n. 6188	/
DIREZIONE SVILUPPO ECONOMICO – SERVIZI SOCIALI, TURISTICI E CULTURALI	
Determinazione n. 4073	Determinazione n. 4106
Determinazione n. 4152	Determinazione n. 4170
Determinazione n. 4187	Determinazione n. 4392
Determinazione n. 4501	Determinazione n. 4790
Determinazione n. 4829	Determinazione n. 4836
Determinazione n. 4837	Determinazione n. 4977
Determinazione n. 5444	Determinazione n. 5451
Determinazione n. 5518	Determinazione n. 5595
Determinazione n. 5843	Determinazione n. 5864
Determinazione n. 6022	Determinazione n. 6079
Determinazione n. 6115	/
DIREZIONE POLIZIA METROPOLITANA E PROTEZIONE CIVILE	
Determinazione n. 3822	Determinazione n. 4503
Determinazione n. 4832	Determinazione n. 5638
Determinazione n. 5639	Determinazione n. 5827
DIREZIONE VIABILITÀ	
Determinazione n. 3842	Determinazione n. 3969
Determinazione n. 3974	Determinazione n. 4026

Determinazione n. 4090	Determinazione n. 4204
Determinazione n. 4256	Determinazione n. 4297
Determinazione n. 4364	Determinazione n. 4404
Determinazione n. 4585	Determinazione n. 4588
Determinazione n. 4758	Determinazione n. 4772
Determinazione n. 4791	Determinazione n. 4794
Determinazione n. 4921	Determinazione n. 4981
Determinazione n. 5130	Determinazione n. 5591
Determinazione n. 5653	Determinazione n. 5655
Determinazione n. 5659	Determinazione n. 5660
Determinazione n. 5681	Determinazione n. 5847
Determinazione n. 5851	Determinazione n. 5977
Determinazione n. 6134	Determinazione n. 6181
Determinazione n. 6222	Determinazione n. 6237
DIREZIONE EDILIZIA SCOLASTICA E BENI CULTURALI	
Determinazione n. 3702	Determinazione n. 4061
Determinazione n. 4065	Determinazione n. 4110
Determinazione n. 4279	Determinazione n. 4540
Determinazione n. 4666	Determinazione n. 4670
Determinazione n. 4735	Determinazione n. 4741
Determinazione n. 5022	Determinazione n. 5116
Determinazione n. 5437	Determinazione n. 5589
Determinazione n. 6168	Determinazione n. 6205
DIREZIONE RAGIONERIA GENERALE	
Determinazione n. 4051	Determinazione n. 4344
Determinazione n. 4352	Determinazione n. 5585
DIREZIONE SERVIZI GENERALI E ISTITUZIONALI	
Determinazione n. 4142	Determinazione n. 4322
Determinazione n. 4682	Determinazione n. 4842
Determinazione n. 4864	/
DIREZIONE GARE E CONTRATTI	
Determinazione n. 4869	Determinazione n. 5290
Determinazione n. 5829	Determinazione n. 5988
Determinazione n. 6206	/
DIREZIONE PIANIFICAZIONE E PROGRAMMAZIONE	
Determinazione n. 3698	Determinazione n. 4653
DIREZIONE AMBIENTE ED ENERGIA	
Determinazione n. 3935	Determinazione n. 3999
Determinazione n. 4037	Determinazione n. 4694
Determinazione n. 4943	Determinazione n. 4946
Determinazione n. 5916	Determinazione n. 6161
DIREZIONE AVVOCATURA	
Determinazione n. 3730	Determinazione n. 3882
Determinazione n. 3909	Determinazione n. 4141
Determinazione n. 4771	Determinazione n. 5030
Determinazione n. 5425	Determinazione n. 5722
Determinazione n. 5879	/

TABELLA RIEPILOGATIVA CRITICITÀ ANNO 2024

DIREZIONE	Totale criticità 1° quadrimestre	Totale criticità 2° quadrimestre	Totale criticità 3° quadrimestre	Totale criticità anno 2024
Ufficio del Direttore Generale	0	0	0	0
Ufficio del Segretario Generale	0	0	0	0
Patrimonio	3	1	8	12
Politiche del Personale	0	0	0	0
Sviluppo Economico – Servizi sociali, turistici e culturali	2	1	5	8
Polizia Metropolitana e Protezione Civile	0	1	3	4
Viabilità	1	4	14	19
Edilizia Scolastica e Beni Culturali	2	5	6	13
Ragioneria Generale	0	1	1	2
Servizi Generali ed Istituzionali	0	0	0	0
Gare e Contratti – Innovazione tecnologica	0	0	1	1
Pianificazione e Programmazione	0	1	0	1
Ambiente ed Energia	5	6	6	17
Avvocatura	0	0	1	1