

# CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITÀ AMMINISTRATIVA

## Piano attività 2024

Approvato dalla Cabina di Regia in data 22 gennaio 2024

# SOMMARIO

- ▶ PRINCIPI
- ▶ FINALITÀ
- ▶ METODOLOGIA CONTROLLI
- ▶ NUOVI AMBITI 2024:
  - ▶ Progetti finanziati con Fondi PNRR e FNC - Fase esecutiva
  - ▶ Procedure di gara sotto soglia - Ambito trasversale
  - ▶ Licenze pubblico spettacolo - Autorizzazioni temporanee esposizioni pubblicitarie - Direzione Specialistica Autorizzazioni e Concessioni - SUAP
  - ▶ Atti di liquidazione - Ambito trasversale
  - ▶ Contributi in ambito municipale - Direzione Servizi Civici e Municipi
  - ▶ Autorizzazioni ZTL e AREA C - Direzione Mobilità e Direzione Sicurezza Urbana
- ▶ Ambiti FOLLOW UP - atti esaminati nel 2022

## PRINCIPI

- ▶ indipendenza
- ▶ imparzialità, trasparenza e pianificazione
- ▶ tempestività
- ▶ condivisione
- ▶ standardizzazione degli strumenti di controllo

## FINALITÀ

Verificare la legittimità, la regolarità e la correttezza degli atti e delle procedure con particolare riguardo al rispetto delle norme comunitarie, costituzionali, legislative, statuarie e regolamentari

Segnalare eventuali anomalie, criticità e vizi e promuovere l'esercizio del potere di autotutela, qualora ne ricorrano i presupposti

Promuovere, supervisionare e coordinare le attività di definizione e aggiornamento di procedure omogenee e standardizzate per l'adozione di atti dello stesso tipo

## METODOLOGIA CONTROLLI

Disamina su un campione di n. **900 atti**, con individuazione di ambiti trasversali

Analisi degli atti **predisposti nel quadrimestre precedente**, al fine di garantire un celere riscontro alle Direzioni su eventuali criticità

**Estrazione casuale** degli atti a mezzo di apposito driver di campionamento e utilizzo di un consolidato modello di scheda-controllo

**Coinvolgimento**, nell'ambito delle proprie competenze, delle **Unità della Segreteria Generale** e coordinamento e finalizzazione in capo all'**Unità organizzativa "Controlli Successivi e Supporto Giuridico"**

Argomentazione esiti controlli in **due Relazioni semestrali**

# NUOVI AMBITI 2024

I e II  
SEMESTRE

1

Tutti gli atti relativi a progetti PNRR e FNC - Fase esecutiva (subappalti e varianti)

I  
SEMESTRE

2

Procedure di gara sotto soglia - Ambito trasversale

3

Licenze di pubblico spettacolo  
Autorizzazioni temporanee esposizioni pubblicitarie

II  
SEMESTRE

4

Atti di liquidazione - Ambito trasversale

5

Contributi in ambito municipale

6

Autorizzazioni Zone Traffico Limitato e Area C

# AMBITI *FOLLOW UP*

## Atti esaminati nel 2022

### I SEMESTRE

1

Atti relativi all'accreditamento e alla compartecipazione delle spese per residenzialità anziani e disabili

### II SEMESTRE

2

Atti emanati in attuazione delle Politiche per incentivare l'accesso all'affitto in Città tramite l'Agenzia Sociale per la Locazione (Milano Abitare)

# I e II SEMESTRE

## Progetti finanziati con Fondi PNRR e FNC

- ▶ In continuità con l'attività svolta nelle annualità precedenti, anche nel 2024, il controllo successivo verterà su tutti gli atti\* relativi ai progetti finanziati con risorse provenienti dal Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza e dal Fondo Nazionale Complementare.
- ▶ Una particolare attenzione sarà indirizzata alla fase esecutiva di dette procedure e ai relativi atti, con specifico riferimento a subappalti e varianti.

\*Stante la specificità degli atti in questione, si è ritenuto di sottoporre a controllo il 100% del campione.



# I SEMESTRE

## Procedure di gara sotto soglia

### Ambito trasversale

- ▶ Al fine di verificare il recepimento delle innovazioni introdotte dal Nuovo Codice dei Contratti si ritiene opportuno esaminare gli affidamenti aventi ad oggetto lavori, servizi e forniture di importo inferiore alle soglie di rilevanza europea.

# I SEMESTRE

## Licenze pubblico spettacolo

### Autorizzazioni temporanee esposizione pubblicitaria

Direzione Specialistica Autorizzazioni e Concessioni - SUAP

- ▶ Lo Sportello Unico Eventi (SUEV) permette di organizzare un evento culturale, musicale, sportivo ecc., in uno spazio pubblico o privato sul territorio di Milano e di avviare tutte le pratiche (autorizzazioni, concessioni ecc.) necessarie, fra cui:
  - ▶ concessione temporanea occupazione suolo pubblico;
  - ▶ licenza temporanea di pubblico spettacolo;
  - ▶ licenza temporanea di esercizio per spettacolo viaggiante;
  - ▶ autorizzazione temporanea in deroga impatto acustico.
- ▶ Oltre a quanto dinnanzi elencato, si ritiene opportuno sottoporre a controllo anche gli atti di autorizzazione temporanea per l'esposizione pubblicitaria.

## II SEMESTRE

# Atti di liquidazione

### Ambito trasversale

- ▶ L'atto di liquidazione negli Enti Locali è disciplinato dall'art. 184, D. Lgs. n.267/2000, secondo cui *“la liquidazione costituisce la successiva fase del procedimento di spesa attraverso la quale in base ai documenti ed ai titoli atti a comprovare il diritto acquisito del creditore, si determina la somma certa e liquida da pagare nei limiti dell'ammontare dell'impegno definitivo assunto”*.
- ▶ La liquidazione compete all'ufficio che ha dato esecuzione al provvedimento di spesa e presuppone necessari e prodromici documenti (quali la fattura).
- ▶ La disamina di tali atti, finalizzata anche alla verifica dei termini di pagamento, consente un controllo trasversale a tutte le Direzioni.

## II SEMESTRE

# Contributi in ambito municipale

### Direzione Servizi Civici e Municipali

- ▶ Il Municipio, nell'ambito dei suoi compiti istituzionali, provvede alla concessione di contributi a favore di istituti, associazioni, società, organizzazioni, enti pubblici o privati.
- ▶ I contributi possono essere erogati per le attività di tipo occasionale o per singoli progetti realizzati nel territorio del Municipio, a condizione che siano rivolti alla cittadinanza, alle Istituzioni o a particolari categorie di cittadini e abbiano i seguenti obiettivi:
  - ▶ informazione
  - ▶ formazione
  - ▶ promozione
  - ▶ aggregazione sociale
  - ▶ organizzazione e realizzazione di interventi a servizio della cittadinanza

## II SEMESTRE

# Autorizzazioni ZTL e AREA C

Direzione Mobilità e Direzione Sicurezza Urbana

- ▶ Ai sensi del Codice della Strada (D.Lgs. n. 285/1992, art. 3, punto 54), la Zona a Traffico Limitato è l'*"area in cui l'accesso e la circolazione veicolare sono limitati ad ore prestabilite o a particolari categorie di utenti e di veicoli"*.
- ▶ Fra le Zone a Traffico Limitato è compresa la ZTL Cerchia dei Bastioni "Area C".



Comune di  
Milano

# Tipologie di atti/procedimenti oggetto di controllo successivo di regolarità amministrativa dal 2013 al 2023

ANNO	AMBITI DI CONTROLLO	FOLLOW UP
2013	PROCEDURE DI REPERIMENTO INCARICHI DI COLLABORAZIONE E INCARICHI PROFESSIONALI (DIREZIONE SPORT, BENESSERE E QUALITÀ DELLA VITA E DIREZIONE CULTURA)	NON PRESENTE
	AUTORIZZAZIONE E CONCESSIONI SETTORE COMMERCIO (DIREZIONE CENTRALE ATTIVITÀ PRODUTTIVE E MARKETING TERRITORIALE)	
	CONTRIBUTI E SUSSIDI, DIRETTI E INDIRECTI (DIREZIONE SPORT, BENESSERE E QUALITÀ DELLA VITA; DIREZIONE POLITICHE SOCIALI E DIREZIONE CULTURA)	
	PROCEDURE DI CONCORSO (DIREZIONE RISORSE UMANE)	

ANNO	AMBITI DI CONTROLLO	FOLLOW UP
2014	CONTRIBUTI E FINANZIAMENTI DALL'U.E., STATO E REGIONE (DIREZIONE POLITICHE SOCIALI, DIREZIONE CULTURA, DIREZIONE MOBILITÀ, TRASPORTI, AMBIENTE ED ENERGIA)	PROCEDURE DI REPERIMENTO INCARICHI DI COLLABORAZIONE E INCARICHI PROFESSIONALI (DIREZIONE SPORT, BENESSERE E QUALITÀ DELLA VITA E DIREZIONE CULTURA)
	APPALTI CON PROCEDURE NEGOZiate (DIREZIONE OPERE PUBBLICHE E CENTRALE UNICA APPALTI, DIREZIONE EDUCAZIONE, DIREZIONE POLITICHE SOCIALI, DIREZIONE DECENTRAMENTO E SERVIZI CITTADINO)	AUTORIZZAZIONE E CONCESSIONI SETTORE COMMERCIO (DIREZIONE CENTRALE ATTIVITÀ PRODUTTIVE E MARKETING TERRITORIALE)
	APPALTI CON PROCEDURE AD EVIDENZA PUBBLICA (DIREZIONE OPERE PUBBLICHE E CENTRALE UNICA APPALTI - SETTORE GARE BENI E SERVIZI)	CONTRIBUTI E SUSSIDI, DIRETTI E INDIRETTI (DIREZIONE SPORT, BENESSERE E QUALITÀ DELLA VITA; DIREZIONE POLITICHE SOCIALI E DIREZIONE CULTURA)
	PROCEDURE PER APERTURA ESERCIZI COMMERCIALI (DIREZIONE ATTIVITÀ PRODUTTIVE E MARKETING TERRITORIALE)	PROCEDURE DI CONCORSO (DIREZIONE RISORSE UMANE)



ANNO	AMBITI DI CONTROLLO	FOLLOW UP
2015	<p>PROCEDURE RELATIVE ALL'AUTORIZZAZIONE AL SUBAPPALTO NELLA REALIZZAZIONE DI OPERE E LAVORI PUBBLICI (DIREZIONE OPERE PUBBLICHE E CENTRALE UNICA APPALTI)</p> <p>PROVVEDIMENTI ASSUNTI IN AUTOTUTELA NELLE PROCEDURE RELATIVE AL PAGAMENTO DI TASSE E IMPOSTE (DIREZIONE ENTRATE E LOTTA ALL'EVASIONE)</p> <p>CONCESSIONI IN USO IMMOBILI COMUNALI (DIREZIONE CASA E DEMANIO)</p> <p>AUTORIZZAZIONI AL PARCHEGGIO RILASCIATE AI SOGGETTI DIVERSAMENTE ABILI (DIREZIONE MOBILITÀ, TRASPORTI, AMBIENTE ED ENERGIA)</p> <p>PROCEDURE DI SELEZIONE PER ASSUNZIONI A TEMPO INDETERMINATO MEDIANTE MOBILITÀ TRA ENTI PUBBLICI</p>	PROCEDURE DI CONCORSO (DIREZIONE RISORSE UMANE)



ANNO	AMBITI DI CONTROLLO	FOLLOW UP
2016	CONCESSIONI D'USO DI RILEVANZA SPORTIVA, SOCIALE E/O CULTURALE (DIREZIONE CULTURA, DIREZIONE POLITICHE DEL LAVORO, SVILUPPO ECONOMICO E UNIVERSITÀ, DIREZIONE POLITICHE SOCIALI E CULTURA DELLA SALUTE, DIREZIONE SPORT, BENESSERE E QUALITÀ DELLA VITA)	CONTRIBUTI E FINANZIAMENTI DALL'U.E., STATO E REGIONE (DIREZIONE POLITICHE SOCIALI, DIREZIONE CULTURA, DIREZIONE MOBILITÀ, TRASPORTI, AMBIENTE ED ENERGIA)
	PERMESSI DI COSTRUIRE E PERMESSI DI COSTRUIRE CONVENZIONATI (DIREZIONE SVILUPPO DEL TERRITORIO)	
2017	CONTRIBUTI EROGATI A TERZI (DIREZIONE MUNICIPI)	CONCESSIONI IN USO IMMOBILI COMUNALI (DIREZIONE PERIFERIE)
	INIZIATIVE E MANIFESTAZIONI AGGREGATIVE (DIREZIONE MUNICIPI)	LOCAZIONI IMMOBILI COMUNALI PER USI DIVERSI (DIREZIONE PERIFERIE)
	FUNZIONI ATTRIBUITE AI MUNICIPI NELL'AMBITO DELLE PICCOLE MANUTENZIONI ORDINARIE (DIREZIONE MUNICIPI)	AUTORIZZAZIONI AL PARCHEGGIO RILASCIATE AI SOGGETTI DIVERSAMENTE ABILI (DIREZIONE MOBILITÀ, TRASPORTI, AMBIENTE ED ENERGIA)

ANNO	AMBITI DI CONTROLLO	FOLLOW UP
2018	AFFIDAMENTI PER IMPORTO INFERIORE A EURO 40.000,00 CHE PRESENTANO LA SEGUENTE CARATTERISTICA: IL SOGGETTO AGGIUDICATARIO RISULTA RICORRENTE PER ALMENO TRE VOLTE	NON PRESENTE
	CONTRIBUTI AD ENTI EROGATI DAL COMUNE DI MILANO AI SENSI DEL VIGENTE REGOLAMENTO E DELL'ART. 12 DELLA LEGGE N. 241/1990	
2019	PROROGHE E RINNOVI DI AFFIDAMENTI DI BENI, SERVIZI E LAVORI, IVI COMPRESI I CASI DI SOSPENSIONE E VARIANTI NELL'AMBITO DELLE RISORSE INSERITE NEL QUADRO ECONOMICO	CONTRIBUTI EROGATI A TERZI (DIREZIONE MUNICIPI)
	PROVVEDIMENTI DI GESTIONE DEL PERSONALE (DIREZIONE RISORSE UMANE)	INIZIATIVE E MANIFESTAZIONI AGGREGATIVE (DIREZIONE MUNICIPI)
	CANONE PER L'OCCUPAZIONE DI SPAZI E AREE PUBBLICHE (DIREZIONE BILANCIO ED ENTRATE)	FUNZIONI ATTRIBUITE AI MUNICIPI NELL'AMBITO DELLE PICCOLE MANUTENZIONI ORDINARIE (DIREZIONE MUNICIPI)

ANNO	AMBITI DI CONTROLLO	FOLLOW UP
2020	CONTRIBUTI PER LA SOSTITUZIONE DI VEICOLI NOCIVI ALL'AMBIENTE CON L'ACQUISTO DI NUOVI VEICOLI MENO INQUINANTI (DIREZIONE MOBILITÀ E TRASPORTI)	CONTRIBUTI AD ENTI EROGATI DAL COMUNE DI MILANO AI SENSI DEL VIGENTE REGOLAMENTO E DELL'ART. 12 DELLA LEGGE N. 241/1990
	FINANZIAMENTI PER I TETTI VERDI E PER LA RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA DEGLI EDIFICI PRIVATI (DIREZIONE TRANSIZIONE AMBIENTALE)	
	CO-PROGETTAZIONI CON SOGGETTI DEL TERZO SETTORE (DIREZIONE POLITICHE SOCIALI)	AFFIDAMENTI PER IMPORTO INFERIORE A EURO 40.000,00 CHE PRESENTANO LA SEGUENTE CARATTERISTICA: IL SOGGETTO AGGIUDICATARIO RISULTA RICORRENTE PER ALMENO TRE VOLTE
	PROCEDIMENTI DI ASSUNZIONE PERSONALE EX ARTT. 110 E 90 D.LGS. N. 267/2000 (DIREZIONE RISORSE UMANE)	
	PROCEDIMENTI DI CONCESSIONE DI CONTRIBUTI ALLE PICCOLE E MEDIE IMPRESE CON FONDI STATALI (DIREZIONE ECONOMIA URBANA E LAVORO)	
	CONCESSIONI CIMITERIALI, IVI COMPRESSE LE TOMBE DI FAMIGLIA (DIREZIONE SERVIZI CIVICI PARTECIPAZIONE E SPORT)	
	PROCEDURA DI AUTOTUTELA DEI VERBALI CONTESTATI E NOTIFICATI (DIREZIONE SICUREZZA URBANA)	

ANNO	AMBITI DI CONTROLLO	FOLLOW UP
2021	PROVVEDIMENTI ASSUNTI IN AUTOTUTELA NELLE PROCEDURE RELATIVE AL PAGAMENTO DI TASSE E IMPOSTE CON PARTICOLARE RIFERIMENTO A IMU E TARI (DIREZIONE SPECIALISTICA INCASSI E RISCOSSIONI)	PROROGHE E RINNOVI DI AFFIDAMENTI DI BENI, SERVIZI E LAVORI
	OPERE DI URBANIZZAZIONE ESEGUITE "A SCOMPUTO" (TOTALE O PARZIALE) DEGLI ONERI CONCESSORI DOVUTI (DIREZIONE URBANISTICA)	
	ACCORDI DI COLLABORAZIONE CON SOGGETTI PRIVATI AI SENSI DELL'ART. 119 DEL D.LGS. N. 267/2000 (AMBITO TRASVERSALE)	PROVVEDIMENTI DI GESTIONE DEL PERSONALE
	PROCEDURA DI ASSEGNAZIONE DEI «VOUCHER TAXI» E «BUONI SPESA» (DIREZIONE MOBILITÀ E TRASPORTI - DIREZIONE POLITICHE SOCIALI)	
	RILASCIO AUTORIZZAZIONE PER L'ESERCIZIO DI ATTIVITÀ DI COMMERCIO SU AREA PUBBLICA (DIREZIONE ECONOMIA URBANA E LAVORO)	CANONE PER L'OCCUPAZIONE DI SPAZI E AREE PUBBLICHE (COSAP)

ANNO	AMBITI DI CONTROLLO	FOLLOW UP
2022	ATTI RIGUARDANTI LE ATTIVITÀ CONNESSE ALL'UTILIZZO DEL RECOVERY FUND (AMBITO TRASVERSALE)	CONTRIBUTI PER LA SOSTITUZIONE DI VEICOLI NOCIVI ALL'AMBIENTE CON L'ACQUISTO DI NUOVI VEICOLI MENO INQUINANTI (DIREZIONE MOBILITÀ)
	PROCEDURE RELATIVE ALL'ACQUISIZIONE DI BENI E SERVIZI DI COMPETENZA DELLA DIREZIONE INNOVAZIONE TECNOLOGICA E DIGITALE (DIREZIONE CUA - AREA GESTIONE AMMINISTRATIVA CONTRATTI ICT E DIREZIONE ITD)	CO-PROGETTAZIONI CON SOGGETTI DEL TERZO SETTORE (DIREZIONE WELFARE E SALUTE)
	ATTI EMANATI IN ATTUAZIONE DELLE POLITICHE PER INCENTIVARE L'ACCESSO ALL'AFFITTO IN CITTÀ ANCHE TRAMITE L'AGENZIA SOCIALE PER LA LOCAZIONE (DIREZIONE CASA - AREA POLITICHE PER L'AFFITTO)	PROCEDIMENTI DI ASSUNZIONE PERSONALE EX ARTT. 110 E 90 D.LGS. N. 267/2000 (DIREZIONE ORGANIZZAZIONE E RISORSE UMANE)
	ATTI RELATIVI ALL'ACCREDITAMENTO E ALLA COMPARTECIPAZIONE ALLE SPESE PER RESIDENZIALITÀ ANZIANI E DISABILI (DIREZIONE WELFARE E SALUTE)	PROCEDIMENTI DI CONCESSIONE DI CONTRIBUTI ALLE PICCOLE E MEDIE IMPRESE CON FONDI STATALI (DIREZIONE GIOVANI, LAVORO E SPORT)
	CONVENZIONAMENTO DEI NIDI (DIREZIONE EDUCAZIONE)	CONCESSIONI CIMITERIALI, IVI COMPRESSE LE TOMBE DI FAMIGLIA (DIREZIONE SERVIZI CIVICI E MUNICIPI)
	OPERE DI URBANIZZAZIONE ESEGUITE "A SCOMPUTO" (TOTALE O PARZIALE) DEGLI ONERI CONCESSORI DOVUTI - SEGUITO DELL'ATTIVITÀ IMPOSTATA NEL CORSO DELL'ANNUALITÀ 2021 (DIREZIONE RIGENERAZIONE URBANA)	PROCEDURA DI AUTOTUTELA DEI VERBALI CONTESTATI E NOTIFICATI (DIREZIONE SICUREZZA URBANA)

ANNO	AMBITI DI CONTROLLO	FOLLOW UP
2023	ATTI RELATIVI A PROGETTI FINANZIATI PNRR E FNC PER L'ANNO 2022 (A PARTIRE DAL 1° DICEMBRE) E NELL'ANNO 2023 (AMBITO TRASVERSALE)	PROVVEDIMENTI ASSUNTI IN AUTOTUTELA NELLE PROCEDURE RELATIVE AL PAGAMENTO DI TASSE E IMPOSTE CON PARTICOLARE RIFERIMENTO A IMU E TARI
	CONFERIMENTO DI INCARICHI PROFESSIONALI (AMBITO TRASVERSALE)	ACCORDI DI COLLABORAZIONE CON SOGGETTI PRIVATI AI SENSI DELL'ART. 119 DEL D.LGS. N. 267/2000
	ATTI RELATIVI A ISTANZE DI AUTOTUTELA E RATEIZZAZIONE NELL'AMBITO DEI PROCEDIMENTI DI RISCOSSIONE (DIREZIONE SPECIALISTICA INCASSI E RISCOSSIONE)	
	PROVVEDIMENTI DI AFFIDAMENTI DI SERVIZI E FORNITURE (AMBITO TRASVERSALE)	PROCEDURA DI ASSEGNAZIONE DEI «BUONI SPESA»
	CONCESSIONE DI SPAZI DI PROPRIETÀ COMUNALE/IMPIANTI SPORTIVI COMUNALI E RELATIVI ATTI ATTINENTI ALLA GESTIONE DEL RAPPORTO CONCESSIONARIO (AMBITO TRASVERSALE)	
	OPERE DI URBANIZZAZIONE ESEGUITE "A SCOMPUTO" (TOTALE O PARZIALE) DEGLI ONERI CONCESSORI DOVUTI (DIREZIONE RIGENERAZIONE URBANA)	RILASCIO DELLE AUTORIZZAZIONI PER L'ESERCIZIO DI ATTIVITÀ DI COMMERCIO SU AREA PUBBLICA

Il Segretario Generale  
Dott. Fabrizio Dall'Acqua

Il Vice Segretario Generale Vicario  
Dott. Andrea Zuccotti

Il Vice Segretario Generale  
Dott.ssa Maria Elisa Borrelli

Il Vice Segretario Generale  
Dott.ssa Elisabetta Bove

Il Responsabile Unità Controlli Successivi e  
Supporto Giuridico  
Dott.ssa Cristina Cervo