

**ATTO
N. 202 DEL 23/06/2021**

OGGETTO

RELAZIONE SUGLI ESITI DEL CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA'
AMMINISTRATIVA AI SENSI DELL'ART. 147-BIS DEL TESTO UNICO DEGLI ENTI
LOCALI. I TRIMESTRE 2021

Servizio Affari Generali

IL DIRIGENTE

PREMESSO:

- che l'art. 147-bis del d.lgs. 267/2000, introdotto dal d.l. 174/2012, prevede che gli enti provvedano ad organizzare “secondo principi generali di revisione aziendale e modalità definite nell'ambito dell'autonomia organizzativa dell'Ente, sotto la direzione del Segretario, in base alla normativa vigente” controlli successivi di regolarità amministrativa, sottoponendovi “le determinazioni di impegno di spesa, i contratti e gli altri atti amministrativi, scelti secondo una selezione casuale effettuata con motivate tecniche di campionamento” e dispone che gli esiti del controllo “sono trasmesse periodicamente, a cura del Segretario, ai Responsabili dei servizi, unitamente alle direttive cui conformarsi in caso di riscontrate irregolarità, nonché ai Revisori dei conti e agli Organi di valutazione dei risultati dei dipendenti, come documenti utili per la valutazione, e al Consiglio comunale”;
- che l'aggiornamento 2017-19 al Piano triennale di prevenzione della corruzione (PTPC 2017-19) approvato con decreto presidenziale n. 18 del 16/02/2017 ha ritenuto di modificare i criteri di campionamento degli atti da sottoporre a controllo al fine di attribuire maggiore attenzione ai provvedimenti più significativi e sensibili;
- che il medesimo PTPC 2017-19 ha disposto anche che l'attività di controllo successivo venga affidata ad un organo collegiale di audit al fine di garantire maggiore incisività e imparzialità;
- che con decreto presidenziale n. 81 del 20/06/2017 è stata individuata la composizione dell'organo di audit, formato dal segretario generale dr. Alfredo Tirabassi, dalla dirigente del servizio finanziario dr.ssa Claudia Di Rio e dal responsabile dell'avvocatura interna, avv. Alessandro Merlo;
- che conseguentemente la responsabile dei servizi informatici, ing. Ilenia Incerti, ha provveduto all'estrazione degli atti da sottoporre a controllo, come risulta dal verbale in data 31/05/2021 che si allega sub A);

VISTO il verbale in data 16/06/2021 con il quale l'organo collegiale di audit interno relativo agli atti del II trimestre 2019 ha sintetizzato le risultante dei controlli successivi effettuati, che si allega sub B);

DA' ATTO

dell'esito del controllo successivo di regolarità amministrativa, come risultante dal verbale in data 16/06/2021 che si allega sub B) relativo agli atti del IV trimestre 2020;

che dal predetto controllo non sono emersi profili di illegittimità o irregolarità che rendano necessari interventi correttivi;

e dispone che il presente provvedimento sia inviato ai dirigenti, ai Revisori dei conti, all'OIV e al Consiglio provinciale.

Reggio Emilia, lì 23/06/2021

IL DIRIGENTE DEL
Servizio Affari Generali
F.to TIRABASSI ALFREDO LUIGI

Documento sottoscritto con modalità digitale ai sensi dell'art. 21 del d.lgs. 82/2005.

(da sottoscrivere in caso di stampa)

Si attesta che la presente copia, composta di n. ... fogli, è conforme in tutte le sue componenti al corrispondente atto originale firmato digitalmente conservato agli atti con n del

Reggio Emilia, lì.....Qualifica e firma

ESTRAZIONE DETERMINAZIONI PER CONTROLLO PERIODO 01/01/2021 - 31/03/2021

L'anno duemilaventuno (2021) il giorno 31 del mese di MAGGIO alle ore 09:42 presso la sede della Provincia, la Responsabile dell'UO Sistemi Informativi Ing. Ilenia Incerti, visto il piano dei controlli per l'anno 2021 procede alla conta, dal programma gestionale degli atti, del numero delle determinazioni adottate nel trimestre dal 01/01/2021 al 31/03/2021.

Calcolata la percentuale degli atti da estrarre per il controllo, tramite un algoritmo di generazione di numeri casuali, si individuano gli atti, secondo l'ordine di iscrizione nell'elenco delle determinazioni.

In base al numero delle determinazioni adottate si estraggono per il controllo:

1. *determinazioni a contrarre per lavori di importo superiore alla soglia di rilevanza europea:*

0, non risultano in procedura atti di tale tipologia;

2. *determinazione a contrarre per lavori di importo superiore a 1 milione di euro e inferiore alla soglia di rilevanza europea:*

0, non risultano in procedura atti di tale tipologia;

3. *determinazione a contrarre per servizi e forniture di importo superiore alla soglia di rilevanza europea:*

0, non risultano in procedura atti di tale tipologia;

4. *determinazione a contrarre per lavori, servizi e forniture mediante affidamento diretto per importi inferiori a 40.000 euro:*

37 atti adottati di cui il 20% arrotondato = 8 atti oggetto di controllo

Anno Atto	Num. Atto	Data Esecutività	Oggetto	UO Proponente	Ris.
2021	65	02/02/21	NOLEGGIO DI N. 3 PLOTTER TRAMITE IL MERCATO ELETTRONICO DELLA P.A. (MEPA) REALIZZATO DA CONSIP S.P.A.: IMPEGNO DI SPESA ANNO 2021.	U.O. Provveditorato ed Espropri	No
2021	80	08/02/21	ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA PER LA GESTIONE DEL CONTENZIOSO	Servizio Infrastrutture, Mobilità Sostenibile, Patrimonio ed Edilizia	No
2021	98	12/02/21	IMPEGNO DI SPESA RELATIVO ALLE SPESE DI SPEDIZIONE ASSOCIATE ALL'ORDINE MEPA AUTORIZZATO CON DETERMINA N. 84/2021.	U.O. Sistemi Informativi	No
2021	117	19/02/21	FORNITURA DI PORTATESSERE, ZAINETTI E ACCESSORI PER IL GONFALONE.	U.O. Provveditorato ed Espropri	No
2021	166	09/03/21	AFFIDAMENTO DIRETTO DEL SERVIZIO TECNICO PER L'ESECUZIONE DI INDAGINE	Servizio Infrastrutture,	No

Anno Atto	Num. Atto	Data Esecutività	Oggetto	UO Proponente	Ris.
			GEOMECCANICA E SISMICA PER L'INTERVENTO DI RIPRISTINO DELLE STRUTTURE IN C.A. E DEGLI APPARECCHI DI APPOGGIO DEL PONTE SUL TORRENTE CROSTOLO SULLA SP 62RVAR AL KM 14+050.	Mobilita' Sostenibile, Patrimonio ed Edilizia	
2021	207	23/03/21	FORNITURA DI MANGIMI PER GLI ANIMALI DEL PARCO "PINETA" IN COMUNE DI VEZZANO SUL CROSTOLO - ANNO 2021	Servizio Pianificazione Territoriale	No
2021	210	23/03/21	SUA PER CONTO DELL'UNIONE TERRA DI MEZZO: AFFIDAMENTO IN CONCESSIONE DELLA GESTIONE DELL'IMPIANTO SPORTIVO, COMPRENDENTE PISCINA COMUNALE SCOPERTA, CAMPO DA TENNIS E CAMPO POLIVALENTE, NEL COMUNE DI BAGNOLO IN PIANO, FINO AL 30/04/2031. INDIZIONE GARA	U.O. Appalti e Contratti	No
2021	220	25/03/21	AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI MANUTENZIONE ED AGGIORNAMENTO DEL SOFTWARE ARCGIS DI ESRI PER L'ANNO 2021 A SEGUITO DI TRATTATIVA DIRETTA SUL MEPA	U.O. Sistemi Informativi	No

5. determinazioni di aggiudicazione:

17 atti adottati di cui il 10% arrotondato = 2 atti oggetto di controllo

Anno Atto	Num. Atto	Data Esecutività	Oggetto	UO Proponente	Ris.
2021	61	02/02/21	AFFIDAMENTO INCARICO SERVIZIO TECNICO DI PROGETTAZIONE DI FATTIBILITA' TECNICO-ECONOMICA PER I LAVORI DI REALIZZAZIONE DELLA VARIANTE SUD DA ROLO A NOVI DI MODENA".	U.O. Contenzioso e Atti Amministrativi Lav. Pubbl.	No
2021	224	25/03/21	AFFIDAMENTO SERVIZIO PER LA REDAZIONE DEL PROGETTO DEFINITIVO E IL RELATIVO C.S.P., COMPRESIVO DELL'OTTENIMENTO DELLE NECESSARIE AUTORIZZAZIONI E DELL'AGGIORNAMENTO DELLA REDAZIONE DELLA RELAZIONE GEOLOGICA, DELLA "MESSA IN SICUREZZA - ADEGUAMENTO SISMICO DELL'I.I.S. "N. MANDELA" A CASTELNOVO NE' MONTI - (RE) E DETERMINAZIONI IN MERITO ALL'ASSEGNAZIONE DELLA PROGETTAZIONE ESECUTIVA.	U.O. Edilizia Scolastica	No

6. determinazioni di assegnazione di contributi:

0, non risultano in procedura atti di tale tipologia;

7. incarichi di consulenza di qualunque importo:

0, non risultano in procedura atti di tale tipologia;

8. incarichi tecnici di importo superiore a 40.000 euro:

1 atto adottato di cui il 50% arrotondato = 1 atti oggetto di controllo

Anno Atto	Num. Atto	Data Esecutività	Oggetto	UO Proponente	Ris.
2021	156	04/03/21	AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA NON EFFICACE DEL SERVIZIO TECNICO DI PROGETTAZIONE DEFINITIVA ED ESECUTIVA DEGLI INTERVENTI DI MESSA IN SICUREZZA DEL PONTE SUL FIUME SECCHIA SULLA S.P. 108 AL KM 6+800 IN LOCALITA' PIANELLO	Servizio Infrastrutture, Mobilità Sostenibile, Patrimonio ed Edilizia	No

9. altro:

181 atti adottati di cui il 5% arrotondato = 10 atti oggetto di controllo

Anno Atto	Num. Atto	Data Esecutività	Oggetto	UO Proponente	Ris.
2021	10	21/01/21	IMPEGNO DI SPESA PER PAGAMENTO IMPOSTA DI REGISTRO E DI BOLLO PER CONTRATTI DI LOCAZIONE 2021	U.O. Appalti e Contratti	No
2021	31	26/01/21	CONVENZIONE DI AFFITTO EX ART. 45 LEGGE 203/82 PER TERRENI SITI IN COMUNE DI CASALGRANDE E CASTELLARANO, CON IL SIG. VALENTINI LUCA.	U.O. Patrimonio e Concessioni	No
2021	43	28/01/21	ACCERTAMENTI 2021. SOMME PER DANNI A BENI MOBILI E IMMOBILI.	U.O. Appalti e Contratti	No
2021	49	28/01/21	ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA SU CAP. 3000 PER ANTICIPAZIONI MISSIONI AI DIPENDENTI PROVINCIALI PER ANNO 2021 TRAMITE CASSA ECONOMALE.	U.O. Programmazione, Contabilità e Controllo	No
2021	70	03/02/21	PROCEDIMENTO AUTORIZZATORIO UNICO REGIONALE (PAUR) COMPRENSIVO DI VALUTAZIONE DI IMPATTO AMBIENTALE, DELLA PROCEDURA DI VARIANTE AGLI STRUMENTI URBANISTICI RELATIVO ALLA TANGENZIALE DI FOGLIANO- DUE MAESTA' IN COMUNE DI REGGIO EMILIA. PAGAMENTO ONERI ISTRUTTORI PER RICHIESTA DI CONCESSIONE ATTRAVERSAMENTO ACQUE PUBBLICHE	U.O. Contenzioso e Atti Amministrativi Lav. Pubbl.	No
2021	193	18/03/21	RESTITUZIONE ALLA REGIONE EMILIA ROMAGNA DEI FONDI DI CUI ALLA L. 236/93-L.144/99 E D.LGS 81/2008	U.O. Rendicontazione	No
2021	217	24/03/21	CONTRIBUTI DI BONIFICA 2021 - ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA	Servizio Bilancio	No
2021	222	25/03/21	REALIZZAZIONE DELLA NUOVA SEDE DELL'ISTITUTO SILVIO D'ARZO IN SANT'ILARIO D'ENZA (RE) - 1° STRALCIO. IMPEGNO DI SPESA PER PAGAMENTO IMPOSTE AD AGENZIA DELLE ENTRATE.	U.O. Edilizia Scolastica	No
2021	231	30/03/21			No

Anno Atto	Num. Atto	Data Esecutività	Oggetto	UO Proponente	Ris.
			RIMBORSO ALLA DITTA PAVITECK SRL DI EURO 56,00 PER PAGAMENTO NON DOVUTO PRATICA TRASPORTI ECCEZIONALI	U.O. Mobilita' Sostenibile e Progettazione Stradale	
2021	237	31/03/21	ESERCIZIO 2020 - PARIFICAZIONE CONTI AGENTI CONTABILI	Servizio Bilancio	No

Reggio Emilia, 31/05/2021

F.to digitalmente:
la Responsabile dell'UO Sistemi Informativi
Ing. Ilenia Incerti



ORGANISMO DI AUDIT INTERNO

VERBALE DEL 16/06/2021

Il giorno 16/06/2021, si è riunito in videoconferenza l'organo di audit interno per il controllo successivo di regolarità amministrativa con la presenza dei signori:

- dott. Alfredo Luigi Tirabassi, Segretario Generale;
- dott.ssa Claudia del Rio, dirigente del Servizio Finanziario;
- avv. Alessandro Merlo, responsabile dell'avvocatura provinciale;

per procedere alla verifica relativamente agli atti adottati nel corso del I trimestre 2021.

L'organismo premette quanto segue.

In esecuzione di quanto previsto dal d.l. 174/2012, il Consiglio provinciale ha approvato, con deliberazione n. 31 del 18/04/2013 il Regolamento dei Controlli interni che all'art. 8 disciplina i controlli successivi di regolarità amministrativa con oggetto le determinazioni dirigenziali.

Il *Piano triennale di prevenzione della corruzione. Aggiornamento 2017-19* (PTPC 2017-19) ha modificato i criteri di selezione del campione degli atti da sottoporre a controllo, ritenendo di superare il criterio del campione semplice del 5% degli atti e di introdurre una modalità più articolata che prevede percentuali diversificate in relazione alla rilevanza e significatività degli atti. Tale metodologia è stata confermata dal *Piano triennale di prevenzione della corruzione. Aggiornamento 2021*

Sulla base di queste indicazioni, presso il Centro elaborazione dati della Provincia si è proceduto all'estrazione casuale del campione il cui esito risulta dall'allegato verbale in data 31/05/2021, sottoscritto dalla responsabile del CED ing. Ilenia Incerti.

Il campione è composto da 21 atti, estratti secondo le percentuali previste dal PTPCT.

Nella complessiva valutazione della regolarità degli atti sottoposti a controllo si è tenuto conto, in particolare, degli elementi sotto riportati:

- evidenza dell'oggetto dell'atto
- rispondenza a norme e regolamenti;
- adeguatezza della motivazione generale dell'atto;
- rispetto normativa trasparenza e privacy;
- correttezza dei riferimenti normativi;
- qualità e comprensibilità dell'atto;
- presenza del visto di regolarità contabile;

- integrazione dell'atto con la procedura cui pertiene.

I membri dell'organismo di audit dichiarano di aver singolarmente preso conoscenza di ciascun atto e, dopo approfondito confronto, condividono la complessiva valutazione che nessuno di essi presenti profili di illegittimità e irregolarità.

Considerato il numero notevole di opere pubbliche e di procedure di affidamento derivante dai finanziamenti in corso di erogazione all'ente, l'organismo di audit raccomanda una particolare attenzione alla disciplina del RUP, del principio di rotazione e dei controlli sugli operatori individuati.

I membri dell'organismo
dott. Alfredo Luigi Tirabassi
dott.ssa Claudia del Rio
avv. Alessandro Merlo

Documento sottoscritto in forma digitale ai sensi del d.lgs. 82/2005.