

**ATTO
N. 75 DEL 28/02/2022**

OGGETTO

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

Servizio Affari Generali

IL SEGRETARIO

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 12/01/2022 che si allega sub A);

VISTO il verbale in data 25/02/2022 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 19/08/2019 che si allega sub B) relativo agli atti del IV trimestre 2021;

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 28/02/2022

IL SEGRETARIO GENERALE
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 01/10/2021 - 31/12/2021

L'anno duemilaventidue (2022) il giorno 12 del mese di GENNAIO alle ore 16:43 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 01/10/2021 al 31/12/2021.

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 relative ad affidamenti di lavori di importo superiore alla soglia di rilevanza comunitaria:*

3 atti adottati di cui 3 atti oggetto di controllo

Anno Atto	Num. Atto	Data Esecutività	Oggetto	UO Proponente	Ris.
2021	813	15/10/21	LAVORI DI COMPLETAMENTO DEL NUOVO POLO SCOLASTICO SITO IN VIA F.LLI ROSSELLI" - 3° LOTTO. AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA NON EFFICACE.	U.O. Edilizia Scolastica	No
2021	888	05/11/21	SUA: LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE E RIGENERAZIONE DI PIAZZA ROMA IN CAMPAGNOLA EMILIA (RE). AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA NON EFFICACE.	U.O. Appalti e Contratti	No
2021	1074	14/12/21	APPROVAZIONE PROGETTO ESECUTIVO DEGLI INTERVENTI DI MESSA IN SICUREZZA DELLE STRADE PROVINCIALI DEL REPARTO NORD, CON SERVIZIO DI PRONTO INTERVENTO 2021-2022, CON AFFIDAMENTO MEDIANTE ACCORDO QUADRO E APPROVAZIONE PROGETTO AFFIDAMENTO 1 - INTERVENTI MINIMI GARANTITI.	Servizio Infrastrutture, Mobilità Sostenibile e Patrimonio	No

2. *determinazione relative ad affidamenti di lavori di importo superiore ad 1 milione di euro e inferiore alla soglia di rilevanza comunitaria:*

0, non risultano in procedura atti di tale tipologia;

3. *determinazioni relative ad affidamenti diretti di servizi (no servizi tecnici) e forniture di importo superiore alla soglia di rilevanza comunitaria:*

5 atti adottati di cui il 20% arrotondato = 1 atti oggetto di controllo

Anno Atto	Num. Atto	Data Esecutività	Oggetto	UO Proponente	Ris.
2021	830	21/10/21			No

Anno Atto	Num. Atto	Data Esecutività	Oggetto	UO Proponente	Ris.
			PROCEDURA APERTA SOPRA SOGLIA COMUNITARIA PER L'AFFIDAMENTO DEI SERVIZI ASSICURATIVI DELLA PROVINCIA: RCT-O E RC PATRIMONIALE PER IL PERIODO 01/01/2022-30/06/2024 CON POSSIBILITA' DI RINNOVO PER ULTERIORI DUE ANNI	U.O. Appalti e Contratti	

4. determinazioni relative ad affidamenti diretti di lavori, servizi (esclusi servizi tecnici) e forniture di importo superiore a 40.000 euro :

0, non risultano in procedura atti di tale tipologia;

5. determinazioni relative ad affidamenti diretti di lavori, servizi e forniture (esclusi servizi tecnici) importo inferiore a 40.000 euro:

113 atti adottati di cui il 10% arrotondato = 12 atti oggetto di controllo

Anno Atto	Num. Atto	Data Esecutività	Oggetto	UO Proponente	Ris.
2021	760	01/10/21	NOLEGGIO FOTOCOPIATORI MULTIFUNZIONE PER GLI UFFICI DELLA PROVINCIA DI REGGIO EMILIA: SPESA PER PRODUZIONE COPIE ECCEDENTI.	U.O. Provveditorato ed Espropri	No
2021	766	04/10/21	INTERVENTI DI RIPRISTINO PAVIMENTAZIONI SULLE STRADE PROVINCIALI DEL REPARTO NORD - BASSA PIANURA ZONA OVEST. APPROVAZIONE PROGETTO ESECUTIVO E AFFIDAMENTO LAVORI.	Servizio Infrastrutture, Mobilità Sostenibile, Patrimonio ed Edilizia	No
2021	772	04/10/21	AFFIDAMENTO DIRETTO, AI SENSI DELL'ART. 36, COMMA 2, LETTERA A), DEL D. LGS. N. 50/2016 E S.M.I., DEI LAVORI RELATIVI A INDAGINI GEOGNOSTICHE, GEOFISICHE E PROVE DI LABORATORIO FUNZIONALI ALLA PROGETTAZIONE ESECUTIVA DI INTERVENTI SULLA SP 15 AL KM 24+200, SULLA SP 102 AL KM 2+400, SULLA SP 15 DAL KM 13+800 AL KM 13+920. CIG: ZD83318945	U.O. Contenzioso e Atti Amministrativi Lav. Pubbl.	No
2021	824	20/10/21	RINNOVO ABBONAMENTO ALLA NEWSLETTER INFORMATIVA DEL G.A.L. ANTICO FRIGNANO E APPENNINO REGGIANO SOC.COOP.	U.O. Att. Amministrative e Assistenza agli Organi	No
2021	826	20/10/21	RINNOVO DELLE LICENZE IVANTI, SOFTWARE LANDESK, PER L'ANNO 2022, MEDIANTE RDO SUL MEPA. DETERMINA A CONTRATTARE E VARIAZIONE COMPENSATIVA AI SENSI DELL'ART. 175 COMMA 5 QUATER LETT. A) DEL D. LGS. 267/2000.	U.O. Sistemi Informativi	No
2021	847	22/10/21	SERVIZIO TECNICO DI "COORDINATORE DELLA SICUREZZA IN FASE DI PROGETTAZIONE E DI ESECUZIONE DEGLI INTERVENTI DI RIPRISTINO PAVIMENTAZIONI SULLE STRADE PROVINCIALI	Servizio Infrastrutture, Mobilità	No

Anno Atto	Num. Atto	Data Esecutività	Oggetto	UO Proponente	Ris.
			DEL REPARTO NORD - BASSA PIANURA ZONA EST, BASSA PIANURA ZONA OVEST, ALTA PIANURA E DELLA SEGNALETICA ORIZZONTALE SULLE STRADE PROVINCIALI DEL REPARTO NORD.	Sostenibile e Patrimonio	
2021	855	27/10/21	DETERMINA A CONTRARRE PER L'AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI RECUPERO, TRASPORTO E SMALTIMENTO DELLA FAUNA SELVATICA MORTA SECONDO SEMESTRE 2021	U.O. Vigilanza	No
2021	873	28/10/21	GESTIONE DEL PARCO VEICOLI: IMPEGNI DI SPESA PER I SERVIZI DI MANUTENZIONE E RIPARAZIONI ANNO 2021.	U.O. Provveditorato ed Espropri	No
2021	907	09/11/21	FORNITURA DI MATERIALE DI CONSUMO E ACCESSORI PER GLI UFFICI E GLI ORGANI ISTITUZIONALI.	U.O. Provveditorato ed Espropri	No
2021	927	12/11/21	AFFIDAMENTO SERVIZIO DI NOLEGGIO DI UNITA' PREFABBRICATE MODULARI CHE COSTITUISCONO N.2 AULE SCOLASTICHE, SPAZI DI DISTRIBUZIONE INTERNI E RELATIVI SERVIZI IGIENICI, PRESSO L'ISTITUTO "GALVANI- IODI" DI REGGIO EMILIA E PRESSO L'ISTITUTO "S. D'ARZO" DI SANT'ILARIO D'ENZA.	Servizio Unita' Speciale per l'Edilizia e la Sismica	No
2021	1084	15/12/21	ACQUISTO DI MATERIALE DI CONSUMO HARDWARE MEDIANTE ORDINE DIRETTO SUL MEPA	U.O. Sistemi Informativi	No
2021	1177	29/12/21	ACQUISTO DEI SERVIZI DI MANUTENZIONE DEGLI APPARATI ACQUISTATI CON DETERMINA N. 1143/2021 IN ADESIONE ALLA CONVENZIONE RETI LOCALI 7	U.O. Sistemi Informativi	No

6. determinazioni di assegnazione contributi e incarichi di consulenza (di qualunque importo):

3 atti adottati di cui il 30% arrotondato = 1 atti oggetto di controllo

Anno Atto	Num. Atto	Data Esecutività	Oggetto	UO Proponente	Ris.
2021	950	18/11/21	ASSEGNAZIONE DI UN CONTRIBUTO ECONOMICO AL COMUNE DI CAVRIAGO PER LA REALIZZAZIONE DEL "PREMIO PER LA PACE GIUSEPPE DOSSETTI" ANNO 2021/2022 - XIII EDIZIONE	Servizio Programmazione Scolastica e Diritto allo Studio	No

7. determinazioni relative ad affidamenti di incarichi tecnici (di qualunque importo) :

35 atti adottati di cui il 30% arrotondato = 11 atti oggetto di controllo

Anno Atto	Num. Atto	Data Esecutività	Oggetto	UO Proponente	Ris.

Anno Atto	Num. Atto	Data Esecutività	Oggetto	UO Proponente	Ris.
2021	856	27/10/21	AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO TECNICO DI VERIFICA E VALIDAZIONE, AI SENSI DELL'ART. 26 DEL D.LGS. 50/2016 E S.M.I. DEL PROGETTO ESECUTIVO RIGUARDANTE L'INTERVENTO DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEL PONTE SUL FIUME PO TRA DOSOLO (MN) E GUASTALLA (RE)	U.O. Contenzioso e Atti Amministrativi Lav. Pubbl.	No
2021	867	28/10/21	AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO TECNICO DI COLLAUDO STATICO DELL'INTERVENTO DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEL PONTE SUL FIUME PO TRA DOSOLO (MN) E GUASTALLA (RE)	U.O. Contenzioso e Coordinamento Atti Amministrativi Lav. Pubbl., Rendicontazioni e Trasporti	No
2021	901	09/11/21	AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI SUPPORTO AL SERVIZIO SPECIALE PER L'EDILIZIA E LA SISMICA LATO IMPIANTI	U.O. Verifiche Sismiche	No
2021	969	25/11/21	AFFIDAMENTO SERVIZIO DA SVOLGERSI PRESSO LA PROVINCIA DI REGGIO EMILIA, DI SUPPORTO AL R.U.P. PER L'ESPLETAMENTO DELLE ATTIVITÀ PROFESSIONALI IN PARTICOLARE RIGUARDO AI PROGETTI DI "MESSA IN SICUREZZA - MIGLIORAMENTO SISMICO ISTITUTO MANDELA - SEDE DI VIA MORANDI, 4 - CASTELNOVO NE' MONTI." E "AMPLIAMENTO DELL'ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE "C. CATTANEO" "	U.O. Verifiche Sismiche	No
2021	1024	06/12/21	AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO TECNICO DI ACCATASTAMENTO DI EDIFICI SCOLASTICI	U.O. Verifiche Sismiche	No
2021	1071	14/12/21	AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO TECNICO PER REDAZIONE ELABORATI DI INTEGRAZIONE AL SIA QUALI LA VALUTAZIONE MODELLISTICA SULLE COMPONENTI ARIA - RUMORE - SICUREZZA STRADALE RICHIESTI PER CONFRONTO CON LE ALTERNATIVE AL TRACCIATO DI PROGETTO E RISCONTRO ALLE OSSERVAZIONI AMBIENTALI IN FASE DI PAUR PER LA VARIANTE ALLA SP467R IN LOCALITÀ FOGLIANO-DUE MAESTA' COMUNE REGGIO EMILIA	U.O. Contenzioso e Coordinamento Atti Amministrativi Lav. Pubbl., Rendicontazioni e Trasporti	No
2021	1075	14/12/21	AFFIDAMENTO SERVIZIO TECNICO PER LA "PROGETTAZIONE DEFINITIVA-ESECUTIVA, COORDINAMENTO SICUREZZA IN PROGETTAZIONE ED ESECUZIONE, DIREZIONE LAVORI PER LA TRASFORMAZIONE A ROTATORIA DELLE INTERSEZIONI TRA LA SP19 E LA SP90, IN LOCALITÀ CAVOLA, NEL COMUNE DI TOANO E TRA LA SP486R E VIA RADICI SUD, IN COMUNE DI CASTELLARANO. CIG: Z73340841D	U.O. Mobilità Sostenibile e Progettazione Stradale	No
2021	1077	14/12/21	ACCORDO QUADRO PER AFFIDAMENTO DI SERVIZI TECNICI DI ARCHITETTURA E INGEGNERIA PER INTERVENTI SU MANUFATTI DELLA RETE VIARIA DELLA PROVINCIA DI	U.O. Contenzioso e Coordinamento Atti Amministrativi Lav. Pubbl.,	No

Anno Atto	Num. Atto	Data Esecutività	Oggetto	UO Proponente	Ris.
			REGGIO EMILIA. DETERMINA A CONTRARRE, APPROVAZIONE DEGLI ELABORATI DI GARA E IMPEGNO SPESA PUBBLICITA' DI GARA	Rendicontazioni e Trasporti	
2021	1091	15/12/21	AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO TECNICO PER L'EFFETTUAZIONE DELLA VERIFICA DI VULNERABILITÀ SISMICA E PROVE MATERIALI RELATIVE ALL'ISTITUTO "M. CARRARA" (PLESSO "C") IN VIA SACCO E VANZETTI, 1 A GUASTALLA (RE).	Servizio Unita' Speciale per l'Edilizia e la Sismica	No
2021	1099	16/12/21	AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO TECNICO PER L'EFFETTUAZIONE DELLA VERIFICA DI VULNERABILITÀ SISMICA E PROVE MATERIALI RELATIVE ALL'ISTITUTO "M. CARRARA" (PLESSO "E") E DEL CENTRO DI FORMAZIONE PROFESSIONALE (CFP) IN VIA SACCO E VANZETTI, 1 A GUASTALLA (RE).	Servizio Unita' Speciale per l'Edilizia e la Sismica	No
2021	1186	29/12/21	AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO TECNICO PER L'ESECUZIONE DI PROVE E INDAGINI SUI MATERIALI NELL'AMBITO DI ACCORDO QUADRO PER L'INTERVENTO DI RIPRISTINO DELLE STRUTTURE IN CEMENTO ARMATO E MESSA IN SICUREZZA DEL PIANO VIABILE DEL PONTE SUL TORRENTE SECCHIELLO SULLA SP19 KM 13+100 IN COMUNE DI VILLA MINOZZO	U.O. Contenzioso e Coordinamento Atti Amministrativi Lav. Pubbl., Rendicontazioni e Trasporti	No

8. altro (determinazioni di accertamento, affidamenti in convenzioni Intercenter/Consip, ecc.)

291 atti adottati di cui il 5% arrotondato = 15 atti oggetto di controllo

Anno Atto	Num. Atto	Data Esecutività	Oggetto	UO Proponente	Ris.
2021	771	05/10/21	ACCERTAMENTI 2021. SOMME PER DANNI A BENI MOBILI E IMMOBILI.	U.O. Appalti e Contratti	No
2021	793	08/10/21	ACCERTAMENTO IPT A SEGUITO DI NOTIFICA DELL'ATTO DI CONTESTAZIONE PER MANCATO PAGAMENTO.	Servizio Bilancio	No
2021	871	28/10/21	VARIAZIONE COMPENSATIVA TRA CAPITOLI DEL MEDESIMO MACROAGGREGATO DI SPESA ART. 175 COMMA 5 QUATER LETT. A)	Servizio Bilancio	No
2021	985	30/11/21	ACCERTAMENTO SALDO PROGETTO UPI AZIONE PROVINCEGIOVANI ANNO 2019	Servizio Programmazione Scolastica e Diritto allo Studio	No
2021	1003	02/12/21	ACCERTAMENTO DEI RIMBORSI DA PARTE DELLA REGIONE EMILIA-ROMAGNA DEI COSTI RELATIVI ALLA DIRIGENZA DELL'ORGANISMO INTERMEDIO PER L'ANNO 2019	U.O. Personale	No
2021	1008	03/12/21			No

Anno Atto	Num. Atto	Data Esecutività	Oggetto	UO Proponente	Ris.
			RIMBORSO ALLA CITTÀ METROPOLITANA DI BOLOGNA DEGLI ONERI DI FUNZIONAMENTO DELL'UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE ANNO 2021	Servizio Programmazione Scolastica e Diritto allo Studio	
2021	1028	06/12/21	ACCERTAMENTO DI ENTRATA PRATICHE TRASPORTI ECCEZIONALI MESE DI NOVEMBRE 2021 VISA	U.O. Mobilità Sostenibile e Progettazione Stradale	No
2021	1033	07/12/21	ACCERTAMENTO RIMBORSO ONERI UTENZE IMPIANTI SPORTIVI COMUNALI A.S. 2020/21 DA FONDAZIONE PER LO SPORT COMUNE DI REGGIO EMILIA	Servizio Programmazione Scolastica e Diritto allo Studio	No
2021	1034	07/12/21	CONTRIBUTO DELLA REGIONE EMILIA-ROMAGNA PER LE POLIZIE PROVINCIALI - ANNO 2020	Servizio Bilancio	No
2021	1076	14/12/21	ACCERTAMENTO DI ENTRATA PER INTERVENTI NELL'AMBITO DEL PROGRAMMA PLURIENNALE DI POTENZIAMENTO DELLA RETE REGIONALE DELLE STRUTTURE DI PROTEZIONE CIVILE, DI CUI ALLA DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE DELLA REGIONE EMILIA ROMAGNA N. 2151 DEL 23.06.2021	U.O. Patrimonio e Concessioni	No
2021	1096	16/12/21	ACCERTAMENTO E CONTESTUALE IMPEGNO DI SOMME TRATTENUTE DA AGENZIA DELLE ENTRATE RISCOSSIONE SU RIVERSAMENTI TRIBUTI AMBIENTALE E SANZIONI/INGIUNZIONI ISCRITTE A RUOLO - ANNO 2021	Servizio Bilancio	No
2021	1107	16/12/21	COMPENSAZIONE IPT INCASSATA DALL'ACI E SUCCESSIVAMENTE RIMBORSATA PERCHÉ NON DOVUTA - PERIODO 01/12/2020-30/11/2021.	Servizio Bilancio	No
2021	1124	20/12/21	ACCERTAMENTO SOMME IN ENTRATA PER CONTRIBUTI PER SPESE ISTRUTTORIE DELLA COMMISSIONE V.A.M. AI SENSI DELL'ATTO DIRIGENZIALE 90/2021.	U.O. Provveditorato ed Espropri	No
2021	1129	21/12/21	CONVENZIONE PER LA VIGILANZA IN MATERIA DI PESCA E TUTELA DELLA FAUNA ITTICA 2020 - 2022 RIMBORSO DELLE SPESE SOSTENUTE DALLE ASSOCIAZIONI VOLONTARIE OPERANTI NELLA PROVINCIA PER L' ANNO 2021	U.O. Vigilanza	No
2021	1179	29/12/21	CANONE PATRIMONIALE DI CONCESSIONE AUTORIZZAZIONE E AFFISSIONE PUBBLICITARIA	Servizio Bilancio	No

Reggio Emilia, 12/01/2022

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



ORGANISMO DI AUDIT INTERNO

VERBALE DEL 25/02/2022

Il giorno 25/02/2022, si è riunito in videoconferenza l'organo di audit interno per il controllo successivo di regolarità amministrativo con la presenza dei signori:

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

per procedere alla verifica relativamente agli atti adottati nel corso del IV 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 12/01/2022, sottoscritto dalla responsabile del CED ing. Ilenia Incerti.

Il campione è composto da 43 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 condividono la complessiva valutazione che nessuno di essi presenti profili di illegittimità e irregolarità.

I membri dell'organismo

dott. Alfredo Luigi Tirabassi

dott.ssa Claudia del Rio

avv. Alessandro Merlo

Il presente verbale viene sottoscritto in forma digitale ai sensi del d.lgs. 82/2005 attestando che quanto in esso riportato è avvenuto nella data indicata benché le firme siano state apposte anche successivamente.