

**ATTO  
N. 16 DEL 16/01/2024**

**OGGETTO**

RELAZIONE SUGLI ESITI DEL CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA'  
AMMINISTRATIVA AI SENSI DELL'ART. 147-BIS DEL TESTO UNICO DEGLI ENTI  
LOCALI. IV TRIMESTRE 2023

## Servizio Affari Generali

### IL SEGRETARIO GENERALE

#### 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 08/01/2023 che si allega sub A);

VISTO il verbale in data 15/01/2024 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 15/01/2023 che si allega sub B) relativo agli atti del IV trimestre 2023;

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 16/01/2024

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 01/10/2023 - 31/12/2023

L'anno duemilaventiquattro (2024) il giorno 08 del mese di GENNAIO alle ore 15:29 presso la sede della Provincia, la Responsabile dell'UO Sistemi Informativi Ing. Ilenia Incerti, visto il piano dei controlli per l'anno 2023 procede alla conta, dal programma gestionale degli atti, del numero delle determinazioni adottate nel trimestre dal 01/10/2023 al 31/12/2023. 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:

1 atto adottato di cui il 100% arrotondato = 1 atti oggetto di controllo

Anno Atto	Num. Atto	Data Esecutività	Oggetto	UO Proponente	Ris.
2023	992	19/10/23	SUA UNIONE COMUNI TERRA DI MEZZO: CONCESSIONE DEL SERVIZIO RIGUARDANTE LA GESTIONE E L'USO DELL'IMPIANTO SPORTIVO POLIVALENTE DI CADELBOSCO DI SOPRA, PER IL PERIODO 01/10/2023 - 30/09/2033. SPESE PUBBLICAZIONE ESITO E SPESE MEMBRI DELLA COMMISSIONE.	Servizio Unità Amministrativa Speciale per il PNRR e gli Investimenti	No

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

1 atto adottato di cui il 30% arrotondato = 1 atti oggetto di controllo

Anno Atto	Num. Atto	Data Esecutività	Oggetto	UO Proponente	Ris.
2023	1345	29/12/23	PROCEDURA NEGOZIATA PER L'AFFIDAMENTO DEI "LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA DELLA PALESTRA EX-IPSA, VIA TRENTO E TRIESTE N. 2 A REGGIO EMILIA". RETTIFICA DETERMINAZIONE DI AGGIUDICAZIONE N.892 DEL 27/09/2023	U.O. Edilizia	No

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

1 atto adottato di cui il 20% arrotondato = 1 atti oggetto di controllo

Anno Atto	Num. Atto	Data Esecutività	Oggetto	UO Proponente	Ris.
2023	1224	12/12/23	SUA PER CONTO DI ASP REGGIO EMILIA CITTA' DELLE PERSONE: PROCEDURA APERTA PER L'AFFIDAMENTO IN APPALTO DEL SERVIZIO DI RISTORAZIONE COLLETTIVA PER STRUTTURE RESIDENZIALI E SEMI RESIDENZIALI DI ASP. INDIZIONE GARA	Servizio Unità Amministrativa Speciale per il PNRR e gli Investimenti	No

4. determinazioni relative ad affidamenti diretti di lavori, servizi (esclusi servizi tecnici) e forniture :

87 atti adottati di cui il 20% arrotondato = 18 atti oggetto di controllo

Anno Atto	Num. Atto	Data Esecutività	Oggetto	UO Proponente	Ris.
2023	911	02/10/23	INTERVENTI DI MESSA IN SICUREZZA DELLE STRADE PROVINCIALI DEL REPARTO NORD, CON SERVIZIO DI PRONTO INTERVENTO 2021-2022, CON AFFIDAMENTO MEDIANTE ACCORDO QUADRO. APPROVAZIONE PROGETTO ESECUTIVO - AFFIDAMENTO N.19	Servizio Infrastrutture, Mobilita' Sostenibile e Patrimonio	No
2023	943	09/10/23	ACQUISTO INTEGRATIVO COPIE DEL NUOVO CODICE APPALTI.	U.O. Provveditorato ed Espropri	No
2023	957	12/10/23	CORSO DI FORMAZIONE SUL NUOVO CODICE DEI CONTRATTI PUBBLICI D. LGS. 36/2023 IN COLLABORAZIONE CON UPI EMILIA-ROMAGNA.	Servizio Affari Generali	No
2023	966	12/10/23	SERVIZIO DI FACCHINAGGIO E TRASLOCHI PER IMMOBILI ED ISTITUTI SCOLASTICI DI COMPETENZA PROVINCIALE: INTEGRAZIONE IMPEGNO DI SPESA.	U.O. Provveditorato ed Espropri	No
2023	969	12/10/23	INTERVENTI DI MESSA IN SICUREZZA DELLE STRADE PROVINCIALI, CON SERVIZIO DI PRONTO INTERVENTO REPARTO SUD MEDIANTE ACCORDO QUADRO - ANNO 2023 PER LA DURATA MASSIMA DI 4 ANNI - AFFIDAMENTO 10 - RISANAMENTO DEL CORPO STRADALE DEI VIADOTTI POSTI SULLA S.P.486R DAL KM 37+300 AL KM 42+700 APPROVAZIONE PROGETTO ESECUTIVO	Servizio Infrastrutture, Mobilita' Sostenibile e Patrimonio	No
2023	1004	23/10/23	PROSEGUIMENTO NOLEGGIO FOTOCOPIATORE MULTIFUNZIONE PER GLI UFFICI DELLA SEDE DI CORSO GARIBALDI 59.	U.O. Provveditorato ed Espropri	No
2023	1020	27/10/23	RINNOVO ABBONAMENTO SERVIZIO TELEMACO-INFOCAMERE 2023-2024.	U.O. Provveditorato ed Espropri	No
2023	1034	30/10/23	IMPEGNO DI SPESA PER PARTECIPAZIONE DIPENDENTI AD EVENTO FORMATIVO IN MATERIA DI PRIMO SOCCORSO PROMOSSO DA AMBIENTE LAVORO SALUTE.	U.O. Gestione del Personale	No
2023	1056	03/11/23	NUOVO ACQUISTO DI MATERIALE HARDWARE VARIO TRAMITE ORDINE DIRETTO SU MEPA	U.O. Sistemi Informativi	No
2023	1093	10/11/23	AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI ESECUZIONE DI PROVE DI LABORATORIO SUI CONGLOMERATI BITUMINOSI, SU CAMPIONI DI CONGLOMERATO CEMENTIZIO E SU FERRI DI ARMATURA DELLE INFRASTRUTTURE DELLA PROVINCIA DI REGGIO EMILIA, IN ACCORDO QUADRO: ACQUISIZIONE CIG DERIVATI	Servizio Unità Amministrativa Speciale per il PNRR e gli Investimenti	No
2023	1128	23/11/23	RINNOVO DEL CANONE DELL'ALBO LEGALI PER GLI ANNI 2024-2025 A SEGUITO DI ORDINE DIRETTO SUL MEPA	U.O. Sistemi Informativi	No
2023	1157	30/11/23	AFFIDAMENTO SERVIZIO DI ASSISTENZA HARDWARE HP PER L'ANNO 2024 A SEGUITO DI TRATTATIVA DIRETTA SUL MEPA	U.O. Sistemi Informativi	No
2023	1169	01/12/23	FORNITURA DI MATERIALE DI CONSUMO E ACCESSORI PER GLI UFFICI E GLI ORGANI ISTITUZIONALI.	U.O. Provveditorato ed Espropri	No
2023	1201	07/12/23	SERVIZIO DI FACCHINAGGIO E TRASLOCHI PER IMMOBILI ED ISTITUTI SCOLASTICI DI COMPETENZA PROVINCIALE: INTEGRAZIONE IMPEGNO DI SPESA.	U.O. Provveditorato ed Espropri	No
2023	1217	12/12/23	AFFIDAMENTO DEI LAVORI DI MANUTENZIONE IMPIANTI DI ASPIRAZIONE PRESENTI ALL'INTERNO DEL LABORATORIO DI SALDATURA DEGLI ISTITUTI SCOLASTICI B, RUSSEL E M. CARRARA - REGGIO EMILIA.	Servizio Unità Speciale per l'Edilizia e la Sismica	No
2023	1238	14/12/23	AFFIDAMENTO DEI LAVORI DI ADEGUAMENTO DELLA LINEA ELETTRICA DI ALIMENTAZIONE DELLA CUCINA DELL'ISTITUTO	Servizio Unità Speciale per l'Edilizia	No

Anno Atto	Num. Atto	Data Esecutività	Oggetto	UO Proponente	Ris.
			"N.MANDELA", CASTELNOVO NE' MONTI (RE)	e la Sismica	
2023	1325	28/12/23	INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA AL PATRIMONIO EDILIZIO. APPROVAZIONE PERIZIA E AFFIDAMENTO LAVORI.	Servizio Unità Speciale per l'Edilizia e la Sismica	No
2023	1359	29/12/23	LAVORI DI ORDINARIA MANUTENZIONE SULLE STRADE PROVINCIALI DEL REPARTO SUD. APPROVAZIONE EMISSIONE IMPEGNI DI SPESA.	Servizio Infrastrutture, Mobilità Sostenibile e Patrimonio	No

5. determinazioni relative ad affidamenti di lavori mediante procedura negoziale o procedura aperta di importo fino a milione di euro :

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

Anno Atto	Num. Atto	Data Esecutività	Oggetto	UO Proponente	Ris.
2023	1033	30/10/23	LAVORI SULLA SP 59 AL KM 21+800 IN LOCALITÀ MURATA IN COMUNE DI VENTASSO E AL KM 6+450, IN COMUNE DI VILLA MINOZZO. AGGIUDICAZIONE EFFICACE	Servizio Unità Amministrativa Speciale per il PNRR e gli Investimenti	No
2023	1191	06/12/23	SUA: LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE PARZIALE DELLA PUBBLICA ILLUMINAZIONE DEL COMUNE DI BAGNOLO IN PIANO. AGGIUDICAZIONE EFFICACE.	Servizio Unità Amministrativa Speciale per il PNRR e gli Investimenti	No

6. determinazioni relative ad affidamenti di servizi (no servizi tecnici) e forniture mediante procedura negoziale o procedura aperta fino alla soglia di rilevanza comunitaria:

3 atti adottati di cui il 10% arrotondato = 1 atti oggetto di controllo

Anno Atto	Num. Atto	Data Esecutività	Oggetto	UO Proponente	Ris.
2023	1270	20/12/23	PROCEDURA NEGOZIATA PER L'AFFIDAMENTO IN APPALTO DEL SERVIZIO DI GESTIONE DELLA BIBLIOTECA COMUNALE "A. PANARARI" DI CADELBOSCO DI SOPRA PER IL PERIODO 2/01/2024-31/12/2027. AGGIUDICAZIONE EFFICACE.	Servizio Unità Amministrativa Speciale per il PNRR e gli Investimenti	No

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

20 atti adottati di cui il 20% arrotondato = 4 atti oggetto di controllo

Anno Atto	Num. Atto	Data Esecutività	Oggetto	UO Proponente	Ris.
2023	1040	31/10/23	SERVIZIO TECNICO DI DIREZIONE LAVORI E COORDINATORE DELLA SICUREZZA IN FASE DI ESECUZIONE PER I LAVORI PER LA REALIZZAZIONE DELLA ROTATORIA ALLA INTERSEZIONE TRA LA SP22 E VIA ALIGHIERI NELL'ABITATO DI BARCO, IN COMUNE DI BIBBIANO (VARIANTE BARCO BIBBIANO 1° LOTTO 1° STRALCIO). INTEGRAZIONE INCARICO	Servizio Infrastrutture, Mobilità Sostenibile e Patrimonio	No
2023	1189	06/12/23	SERVIZIO TECNICO DI PROG. DEFINITIVA, ESECUTIVA, CSP, DL ED IL RILASCIO DEL CERTIFICATO DI REGOLARE ESECUZIONE, INERENTE L'INTERVENTO DI RIPRISTINO E MESSA IN SICUREZZA DEL PIANO VIABILE DEL PONTE SUL T. SECCHIELLO SULLA SP19 AL KM 13+100 IN COMUNE DI VILLA MINOZZO. MODIFICA CONTRATTO	Servizio Infrastrutture, Mobilità Sostenibile e Patrimonio	No

Anno Atto	Num. Atto	Data Esecutività	Oggetto	UO Proponente	Ris.
2023	1253	15/12/23	AFFIDAMENTO DIRETTO DEL SERVIZIO DI REDAZIONE DI STUDIO VIABILISTICO A CARATTERE TRASPORTISTICO CORREDATO DA APPROFONDIMENTO RICONDUCEBILE ALL'ANALISI COSTI BENEFICI PER LA REALIZZAZIONE DELL'INTERVENTO DI MESSA IN SICUREZZA E MIGLIORAMENTO DEL SISTEMA INFRASTRUTTURALE IN COMUNE DI RUBIERA MEDIANTE LA REALIZZAZIONE DI UNA CONNESSIONE DIRETTA TRA LA SP51 E LA VIA EMILIA AI SENSI DEL D.LGS. 36/2023	Servizio Infrastrutture, Mobilità Sostenibile e Patrimonio	No
2023	1294	21/12/23	AFFIDAMENTO SERVIZIO TECNICO DI "PROGETTAZIONE DI FATTIBILITÀ TECNICA ED ECONOMICA E PROGETTAZIONE ESECUTIVA" (D. LGS. 36 DEL 31 MARZO 2023) E "C.S.P." (D. LGS. 81/2008 E S.M.I.) PER I LAVORI DI: REALIZZAZIONE DI ROTATORIA TRA LA S.P. 467R (VIA FERMI) E LE COMUNALI VIA DEL BOSCO E VIA DELLA NOCE, IN LOC. BOSCO, TRA I COMUNI DI REGGIO EMILIA E SCANDIANO".	Servizio Infrastrutture, Mobilità Sostenibile e Patrimonio	No

8. determinazioni di assegnazione di contributi e affidamenti di incarichi di consulenza di qualunque importo

4 atti adottati di cui il 30% arrotondato = 2 atti oggetto di controllo

Anno Atto	Num. Atto	Data Esecutività	Oggetto	UO Proponente	Ris.
2023	1055	03/11/23	ASSEGNAZIONE DELLE RISORSE PER GLI INTERVENTI DI QUALIFICAZIONE DELL'OFFERTA NELLE SCUOLE DELL'INFANZIA PER L'ANNO SCOLASTICO 2023/2024	Servizio Programmazione Scolastica e Diritto allo Studio	No
2023	1132	27/11/23	ASSEGNAZIONE DI UN CONTRIBUTO ECONOMICO AL LICEO "CANOSSA" DI REGGIO EMILIA A SOSTEGNO DEL PROGETTO DI RETE "EDUCAZIONE ALLA LEGALITÀ" A.S. 2023/24	Servizio Programmazione Scolastica e Diritto allo Studio	No

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

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

Anno Atto	Num. Atto	Data Esecutività	Oggetto	UO Proponente	Ris.
2023	918	04/10/23	RIVERSAMENTI DELL'AGENZIA DELLE ENTRATE RISCOSSIONE - TRIBUTO AMBIENTALE E SANZIONI/INGIUNZIONI ISCRITTE A RUOLO - SETTEMBRE 2023	Servizio Bilancio	No
2023	919	04/10/23	RAVVEDIMENTO CODICE 106E	U.O. Programmazione, Contabilità e Controllo	No
2023	945	10/10/23	ACCERTAMENTO DELLE RISORSE ASSEGNATE DALLA REGIONE EMILIA-ROMAGNA ALLA PROVINCIA DI REGGIO EMILIA PER GLI INTERVENTI DI QUALIFICAZIONE E MIGLIORAMENTO DELLE SCUOLE DELL'INFANZIA - ANNO 2023	Servizio Programmazione Scolastica e Diritto allo Studio	No
2023	961	12/10/23	RIFACIMENTO DELL'IMPIANTO DI ILLUMINAZIONE DEL CAMPO DA HOCKEY SU PRATO POSTO NEL POLO SCOLASTICO IN VIA MAKALLÈ A REGGIO EMILIA (CUP C82H18000530003 - CIG: 9531197096). APPROVAZIONE STATO FINALE, CERTIFICATO DI REGOLARE ESECUZIONE E PAGAMENTO RATA SALDO LAVORI.	Servizio Unita' Speciale per l'Edilizia e la Sismica	No
2023	978	13/10/23	SANZIONE AGENZIA DELLE ENTRATE PER RITARDATO PAGAMENTO TCG TELEFONIA MOBILE - FATTURA 7X04312505 DEL 12/12/2020	Servizio Bilancio	No

Anno Atto	Num. Atto	Data Esecutività	Oggetto	UO Proponente	Ris.
2023	979	13/10/23	FINANZIAMENTO ALL'ISTITUTO D'ARZO DI MONTECCHIO PER L'UTILIZZO DELL'IMPIANTO SPORTIVO COMUNALE PALAENZA DI S.ILARIO NELL'A.S. 2023/24 DA PARTE DELLE CLASSI DELLA SEDE DISTACCATA DI S.ILARIO	Servizio Programmazione Scolastica e Diritto allo Studio	No
2023	1047	02/11/23	APPALTO PER I SERVIZI DI INGEGNERIA E ARCHITETTURA CONSISTENTI NELLA DIREZIONE DEI LAVORI E NEL COORDINAMENTO DELLA SICUREZZA IN FASE DI ESECUZIONE, RELATIVAMENTE AI "LAVORI DI ADEGUAMENTO SISMICO DELL'ISTITUTO TECNICO EINAUDI DI CORREGGIO (RE) - 1° E 2° LOTTO". SPESE CONTRATTUALI E RELATIVI ACCERTAMENTI	Servizio Unità Amministrativa Speciale per il PNRR e gli Investimenti	No
2023	1077	07/11/23	ACCERTAMENTO IN ENTRATA PER SANZIONI IN MATERIA CODICE DELLA STRADA PERIODO OTTOBRE 2023	U.O. Vigilanza	No
2023	1101	15/11/23	RIMBORSO TARI VERSATA ERRONEAMENTE ALLA PROVINCIA DI REGGIO EMILIA	Servizio Bilancio	No
2023	1111	20/11/23	ACCERTAMENTO ENTRATE DERIVANTI DAL CONCORSO PER IL PROFILO DI DIRIGENTE DI AMBITO INFORMATICO E TECNOLOGICO.	U.O. Reclutamento Gestione del Personale e UPD	No
2023	1164	30/11/23	ACCERTAMENTO SOMME IN ENTRATA DAL MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DELLA MOBILITÀ SOSTENIBILI A SALDO DEI MAGGIORI ONERI PER COMPENSAZIONI PREZZI DI CUI ALL'ART. 26, COMMA 4, DEL D.L. 50/2022 CONVERTITO NELLA L. 91/2022, PER L'INTERVENTO DI RIPRISTINO DELLA VIABILITÀ PROVINCIALE DI INTERESSE REGIONALE SULLA SP513R "DI VAL D'ENZA".	Servizio Infrastrutture, Mobilità Sostenibile e Patrimonio	No
2023	1229	12/12/23	ACCERTAMENTO DI ENTRATA PER AFFITTO AREA URBANA AD USO SCOLASTICO PER L'ISTITUTO D'ARZO DI SANT'ILARIO D'ENZA.	U.O. Patrimonio e Concessioni	No
2023	1239	14/12/23	INTERVENTO DI MODERAZIONE DELLA VELOCITÀ E MESSA IN SICUREZZA DELLA INTERSEZIONE TRA LA SP30 E VIA DON P. MAZZOLARI, IN LOC. PONTE VETTIGANO, IN COMUNE DI CAMPAGNOLA EMILIA. APPROVAZIONE PERIZIA DI VARIANTE	Servizio Infrastrutture, Mobilità Sostenibile e Patrimonio	No
2023	1263	19/12/23	CORRISPETTIVO PER IL SERVIZIO RIFIUTI RELATIVO AGLI SPOGLIATOI DEL CAMPO DA HOCKEY SITI IN VIA MAKALLE' 18 (RE) - ANNUALITÀ 2022-2023	Servizio Bilancio	No
2023	1331	28/12/23	IMPEGNI DI SPESA PER LE RISORSE DESTINATE AL SALARIO ACCESSORIO E ALTRE COMPETENZA DA LIQUIDARE IN ANNI SUCCESSIVI DA CONSERVARE CON I RELATIVI ONERI	U.O. Risorse Umane	No

Reggio Emilia, 08/01/2024

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



ORGANISMO DI AUDIT INTERNO

VERBALE DEL 15/01/2024

Il giorno 15/01/2024, 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 2023.

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 08/01/2024, sottoscritto dalla responsabile del CED ing. Ilenia Incerti.

Il campione è composto da 45 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.