

**ATTO
N. 213 DEL 26/06/2017**

OGGETTO

RELAZIONE SUGLI ESITI DEL CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA'
AMMINISTRATIVA AI SENSI DELL'ART. 147-BIS DEL TESTO UNICO DEGLI ENTI
LOCALI. I TRIMESTRE 2017

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 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 14/06/2017 che si allega sub A);

- 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;

VISTO il verbale in data 26/06/2017 con il quale l'organo collegiale di audit interno 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 26/06/2017 che si allega sub B);

- che dal predetto controllo non sono emersi profili di illegittimità o irregolarità

che rendano necessario interventi correttivi;

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

Reggio Emilia, lì 26/06/2017

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 – TRIMESTRE 01/01/2017 - 31/03/2017

L'anno duemiladiciassette (2017) il giorno 14 del mese di giugno alle ore 14:30 presso la sede della Provincia, la Responsabile dell'UO Sistemi Informativi Ing. Ilenia Incerti, visto il piano dei controlli per l'anno 2017 procede alla conta, dal programma gestionale degli atti, del numero delle determinazioni adottate nel trimestre dal 01/01/2017 al 31/03/2017. Calcolata la percentuale degli atti da estrarre per il controllo, tramite un programma generatore di numeri casuali, reperito su internet <http://www.servizi.regione.emilia-romagna.it/generatore/> 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*: 1 atto adottato di cui il 20% arrotondato = 1 atto oggetto di controllo

ANNO ATTO	NUM. ATTO	DATA ESECUTIVITA	OGGETTO	UO PROPONENTE	RISERVATO
2017	158	14-MAR-17	SERVIZI ASSICURATIVI DELLA PROVINCIA DI REGGIO EMILIA. INDIZIONE NUOVA GARA EUROPEA E APPROVAZIONE CAPITOLATI SPECIALI D'APPALTO. PERIODO ORE 24,00 DEL 30/06/2017-ORE 24 DEL 30/06/2019 CON POSSIBILITA' DI RINNOVO FINO AD UN MASSIMO DI ULTERIORI DUE ANNI.	U.O. Appalti e Contratti	NO

4. *determinazione a contrarre per lavori, servizi e forniture mediante affidamento diretto per importi inferiori a 40.000 euro*: 35 atti adottati di cui il 20% arrotondato = 7 atti oggetto di controllo, estratti i numeri 2,21,6,16,26,22,29 che secondo l'ordine di numerazione degli atti corrispondono ai seguenti

ANNO ATTO	NUM. ATTO	DATA ESECUTIVITA	OGGETTO	UO PROPONENTE	RISERVATO
2017	40	31-GEN-17	SUA: SPESE DI PUBBLICITA' DELL'ESITO DI GARA E ACCERTAMENTO RIMBORSO DA PARTE DI ISECS DEL COMUNE DI CORREGGIO, NELL'AMBITO DELL'APPALTO PER IL SERVIZIO DI TRASPORTO SCOLASTICO DEL COMUNE SUDDETTO - AA.SS. 2016/2017 - 2018/2019	U.O. Appalti e Contratti	NO
2017	55	07-FEB-17	SUA: IMPEGNO DI SPESA PER PUBBLICITA' ESITO DI GARA SUI QUOTIDIANI E ACCERTAMENTO DEL RELATIVO RIMBORSO DA PARTE DI ISECS DEL COMUNE DI CORREGGIO, NELL'AMBITO DELL'APPALTO PER IL SERVIZIO DI TRASPORTO SCOLASTICO DEL COMUNE SUDDETTO - AA.SS. 2016/2017 - 2018/2019	U.O. Appalti e Contratti	NO
2017	108	'27-FEB-17	ACQUISIZIONE DI UN'ULTERIORE LICENZA DEL SOFTWARE PRIMUS-C, A SEGUITO DI TRATTATIVA DIRETTA SUL MEPA.	U.O. Sistemi Informativi	NO
2017	133	07-MAR-17	FORNITURA DI CANCELLERIA E MATERIALE DI CONSUMO PER GLI	U.O. Provveditorato	NO

			UFFICI PROVINCIALI: BENI FUORI CONVENZIONE INTERCENT ER.	ed Espropri	
2017	134	07-MAR-17	GESTIONE DEL PARCO VEICOLI: IMPEGNO DI SPESA E AUTOIRZZAZIONE A SVOLGIMENTO DI PROCEDURA DI TRATTATIVA DIRETTA PER AFFIDAMENTO DI SERVIZI DI MANUTENZIONE E RIPARAZIONI.	U.O. Provveditorato ed Espropri	NO
2017	147	08-MAR-17	LAVORI DI ORDINARIA MANUTENZIONE SULLE STRADE PROVINCIALI DEL REPARTO NORD. APPROVAZIONE EMISSIONE IMPEGNI DI SPESA.	Servizio Infrastrutture, Mobilita' Sostenibile, Patrimonio ed Edilizia	NO
2017	156	13-MAR-17	SERVIZIO DI RAPPRESENTANZA E ASSISTENZA DIFENSIVA NELLA FASE DIBATTIMENTALE PRESSO IL TRIBUNALE DI REGGIO EMILIA. COSTITUZIONE DI PARTE CIVILE NEL PROCEDIMENTO PENALE 8846/15 R.G.N.R. E PROCEDIMENTI CONNESSI	Servizio Infrastrutture, Mobilita' Sostenibile, Patrimonio ed Edilizia	NO

5. *determinazioni di aggiudicazione*: 22 atti adottati di cui il 20% arrotondato = 4 atti oggetto di controllo, estratti i numeri 12,2,20,16 che secondo l'ordine di numerazione degli atti corrispondono ai seguenti

ANNO ATTO	NUM. ATTO	DATA ESECUTIVITA	OGGETTO	UO PROPONENTE	RISERVATO
2017	63	09-FEB-17	L.R. 41/97 ART. 11 ESERCIZIO 2009 "PROGETTI PER L'ASSISTENZA TECNICA". ULTERIORE CONCESSIONE DI CONTRIBUTI A SEGUITO DI ECONOMIE	U.O. Turismo e Attività Produttive	NO
2017	113	28-FEB-17	SERVIZIO TECNICO DI COLLAUDO FINALE SUGLI IMPIANTI TECNOLOGICI DEL SISTEMA DI INFOMOBILITÀ DENOMINATO PROGETTO G.I.M. GESTIONE INFORMATATA DELLA MOBILITÀ	Servizio Infrastrutture, Mobilita' Sostenibile, Patrimonio ed Edilizia	NO
2017	166	15-MAR-17	PROGRAMMA TURISTICO DI PROMOZIONE LOCALE (P.T.P.L) 2017 1° QUADRIMESTRE - IMPEGNO DI SPESA	U.O. Turismo e Attività Produttive	NO
2017	204	29-MAR-17	SUA: AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA NON EFFICACE DEL SERVIZIO DI SOMMINISTRAZIONE LAVORO A TEMPO DETERMINATO COMUNE DI SAN MARTINO IN RIO	Servizio Affari Generali	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 atto oggetto di controllo

ANNO ATTO	NUM. ATTO	DATA ESECUTIVITA	OGGETTO	UO PROPONENTE	RISERVATO
2017	200	28-MAR-17	AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO PER L'ESECUZIONE DEL RILIEVO TOPOGRAFICO AL FINE DI PROCEDERE AL FRAZIONAMENTO DELLE AREE OCCUPATE A SEGUITO DEI LAVORI DI RETTIFICA DELLA CURVA STRADALE DI CA' DEL CAMPO SULLA S.P. 57 VETTO-RAMISETO IN COMUNE DI RAMISETO.	Servizio Infrastrutture, Mobilita' Sostenibile, Patrimonio ed Edilizia	NO

9. *altro*: 153 atti adottati di cui il 5% arrotondato = 8 atti oggetto di controllo, estratti i numeri 88,36,73,16,9,107,145,56 che secondo l'ordine di numerazione degli atti corrispondono ai seguenti

ANNO ATTO	NUM. ATTO	DATA ESECUTIVITA	OGGETTO	UO PROPONENTE	RISERVATO
2017	9	18-GEN-17	RIMBORSO UTENZE IDRICHE ED ELETTRICHE AL COMUNE DI REGGIO EMILIA RELATIVAMENTE AGLI ISTITUTI SUPERIORI SITI IN VIA PASCAL, 81 - RIVALTA (I.T. SCARUFFI-LEVI-TRICOLORE) E VIA DELLA CANALINA (IST. GALVANI-IODI) - SALDO 2015 E ACCONTO 2016	Servizio Bilancio	NO
2017	16	20-GEN-17	IMPEGNO DI SPESA PER LE UTENZE RELATIVE AL SERVIZIO IDRICO, BOCHE ANTINCENDIO E TELERISCALDAMENTO, PER L'ANNO 2017 E CONGUAGLI 2016 E ACCERTAMENTO DI ENTRATA PER IL RIMBORSO DEI COSTI DI TELERISCALDAMENTO RELATIVI AGLI UFFICI DELL'UFFICIO SCOLASTICO EMILIA-ROMAGNA DI REGGIO EMILIA.	Servizio Bilancio	NO
2017	37	'31-GEN-17	ADESIONE ALLA CONVENZIONE PER LA FORNITURA DI CARBURANTE DA AUTOTRAZIONE MEDIANTE FUEL CARD SESTA EDIZIONE LOTTO 3 ATTIVA SULLA PIATTAFORMA ACQUISTINRETE PA IMPEGNO DI SPESA PER IL PERIODO 01/01/2017 30/04/2017.	U.O. Provveditorato ed Espropri	NO
2017	70	13-FEB-17	INTERVENTI DI MESSA IN SICUREZZA DELLE STRADE PROVINCIALI ZONA VARIANTE DI S.MARTINO E VARIANTE DI FABBRICO. APPROVAZIONE RELAZIONE SUL CONTO FINALE E CERTIFICATO DI REGOLARE ESECUZIONE	Servizio Infrastrutture, Mobilita' Sostenibile, Patrimonio ed Edilizia	NO
2017	94	21-FEB-17	ACCERTAMENTO INCASSI MESE DI GENNAIO 2017 PRATICHE TRASPORTI ECCEZIONALI	U.O. Patrimonio e Concessioni	NO
2017	118	02-MAR-17	ACCERTAMENTO ENTRATE PER RIMBORSO PERSONALE COMANDATO	U.O. Gestione del Personale	NO
2017	143	08-MAR-17	PROGRAMMA STRAORDINARIO INTERVENTI URGENTI FINALIZZATI ALLA PREVENZIONE E RIDUZIONE DEL RISCHIO CONNESSO ALLA	Servizio Infrastrutture, Mobilita' Sostenibile,	NO

			VULNERABILITÀ DEGLI ELEMENTI ANCHE NON STRUTTURALI. (ART. 18, LETTERA B), DEL D.L. N. 185/2008 - DELIBERA CIPE N. 3 DEL 06/03/2009). LICEO CLASSICO-SCIENTIFICO "ARIOSTO-SPALLANZANI" SUCCURSALE DI VIA FILIPPO RE, 6 RE (COD. N. 03210EMI116). APPROVAZIONE RELAZIONE ASSEVERATA STATO-ENTE.	Patrimonio ed Edilizia	
2017	198	27-MAR-17	INTERVENTO DI MESSA IN SICUREZZA DELLA SP 7 "PRATISSOLO-FELINA" AL KM 9+300 IN COMUNE DI VIANO. APPROVAZIONE CONTO FINALE, CERTIFICATO DI REGOLARE ESECUZIONE E RENDICONTO ANALITICO.	Servizio Infrastrutture, Mobilità Sostenibile, Patrimonio ed Edilizia	NO

F.to digitalmente
Ing. Ilenia Incerti

Reggio Emilia, 14/06/2017

ORGANISMO DI AUDIT INTERNO

VERBALE DEL 26/06/2017

Il giorno 26/06/2017 presso l'ufficio del Segretario generale, dott. Alfredo Luigi Tirabassi, si è riunito 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 I trimestre 2017

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.

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 14/06/2017, sottoscritto dalla responsabile del CED ing. Ilenia Incerti.

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.

Per inciso, si segnala:

- l'esigenza di una maggiore accuratezza nella categorizzazione degli atti che non sempre appaiono coerenti con la categoria di assegnazione;
- la presenza di limitati errori materiali con riferimenti a situazioni non pertinenti;
- la presenza, in misura modesta, di passaggi esplicativi non sempre immediatamente comprensibili.

La qualità degli atti è in generale buona, con particolare riferimento alla loro motivazione.

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.