

ATTO
N. 299 DEL 25/08/2017

OGGETTO

RELAZIONE SUGLI ESITI DEL CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA'
AMMINISTRATIVA AI SENSI DELL'ART. 147-BIS DEL TESTO UNICO DEGLI ENTI
LOCALI. II 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 10/08/2017 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 25/08/2017 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 25/08/2017 che si allega sub B);
- 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.

ALLEGATI:

A) estrazione atti;

B) verbale.

Reggio Emilia, li 25/08/2017

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, li.....Qualifica e firma

ESTRAZIONE DETERMINAZIONI PER CONTROLLO – TRIMESTRE 01/04/2017 - 30/06/2017

L'anno duemiladiciassette (2017) il giorno 10 del mese di agosto alle ore 12:00 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 01/04/2017 al 30/06/2017. 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*: 1 atto oggetto di controllo;

ANNO ATTO	NUM. ATTO	DATA ESECUTIVITA	OGGETTO	UO PROPONENTE	RISERVATO
2017	388	15-GIU-17	RETTIFICA DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE N. 270/2017	U.O. Contenzioso e Atti Amministrativi Lav. Pubbl.	NO

3. *determinazione a contrarre per servizi e forniture di importo superiore alla soglia di rilevanza europea*: 3 atti adottati di cui il 20% arrotondato = 1 atto oggetto di controllo

ANNO ATTO	NUM. ATTO	DATA ESECUTIVITA	OGGETTO	UO PROPONENTE	RISERVATO
2017	338	23-MAG-17	SUA; AVVIO PROCEDURA DI GARA PER AFFIDAMENTO IN CONCESSIONE GESTIONE IMPIANTI SPORTIVI IN COMUNE DI CASTELNOVO DI SOTTO	Servizio Affari Generali	NO

4. *determinazione a contrarre per lavori, servizi e forniture mediante affidamento diretto per importi inferiori a 40.000 euro*: 49 atti adottati di cui il 20% arrotondato = 10 atti oggetto di controllo, estratti i numeri 2,29,8,23,37,30,41,12,27,45 che secondo l'ordine di numerazione degli atti corrispondono ai seguenti

ANNO ATTO	NUM. ATTO	DATA ESECUTIVITA	OGGETTO	UO PROPONENTE	RISERVATO
2017	220	04-APR-17	SUA: SPESE DI PUBBLICAZIONE BANDO E TASSA DI GARA RELATIVI ALLA PROCEDURA DI DIALOGO COMPETITIVO PER LA REALIZZAZIONE DI UN PARCO EOLICO NEL COMUNE DI CASTELNOVO NE' MONTI - 1° FASE	U.O. Appalti e Contratti	NO
2017	264	26-APR-17	LAVORI DI ORDINARIA MANUTENZIONE SULLE STRADE PROVINCIALI DEL REPARTO SUD. APPROVAZIONE EMISSIONE IMPEGNI DI SPESA. 2016/2017 - 2018/2019	Servizio Infrastrutture, Mobilità, Sostenibile, Patrimonio ed Edilizia	NO
2017	274	03-MAG-17	APPROVAZIONE DEL CONTRATTO DI COMODATO DI USO A TITOLO GRATUITO TRA PROVINCIA DI REGGIO EMILIA E	U.O. Provveditorato ed Espropri	NO

			PARCO NAZIONALE APPENNINO TOSCO EMILIANO PER UTILIZZO DI UN AUTOVEICOLO LAND ROVER TARGA ZA381PJ.		
2017	310	16-MAG-17	MANUTENZIONI DI APPARATI IN USO PRESSO UFFICI PROVINCIALI: MACCHINE FOTOCOPIATRICI MULTIFUNZIONE, IMPIANTI TELEFONICI, OROLOGI MARCATEMPO.	U.O. Provveditorato ed Espropri	NO
2017	334	19-MAG-17	INTERVENTI DI SFALCIO ERBA SULLE BANCHINE E PERTINENZE DELLE STRADE PROVINCIALI DEL REPARTO SUD ZONA OVEST. APPROVAZIONE PROGETTO E MODALITA' DI AFFIDAMENTO	Servizio Infrastrutture, Mobilita' Sostenibile, Patrimonio ed Edilizia	NO
2017	347	30-MAG-17	GESTIONE DEL PARCO VEICOLI IMPEGNO DI SPESA E AUTORIZZAZIONE A SVOLGIMENTO DI PROCEDURA DI TRATTATIVA DIRETTA PER AFFIDAMENTO DI SERVIZI DI MANUTENZIONE E RIPARAZIONI.	U.O. Provveditorato ed Espropri	NO
2017	351	30-MAG-17	VARIANTE DI PONTEROSSO 2° STRALCIO - 2° LOTTO IN COMUNE DI CASTELNOVO NE' MONTI. AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO TECNICO PER LA DIREZIONE LAVORI, MISURA E CONTABILITA', LIQUIDAZIONE, ASSISTENZA AL COLLAUDO	Servizio Infrastrutture, Mobilita' Sostenibile, Patrimonio ed Edilizia	NO
2017	372	09-GIU-17	RINNOVO DI 1 ANNO DI N. 9 LICENZE AUTOCAD MULTI-LANG. DETERMINA A CONTRATTARE	U.O. Sistemi Informativi	NO
2017	393	15-GIU-17	INTERVENTI DI SFALCIO ERBA SULLE BANCHINE E PERTINENZE DELLE STRADE PROVINCIALI DEL REPARTO SUD ZONA OVEST. INIDONEITA' DITTE E APPROVAZIONE NUOVI PROGETTI E METODO DI GARA	Servizio Infrastrutture, Mobilita' Sostenibile, Patrimonio ed Edilizia	NO
2017	414	26-GIU-17	ACQUISTO DI N.2 CERTIFICATI DIGITALI RAPIDSSL MEDIANTE ORDINE DIRETTO NELL'AMBITO DEL MERCATO ELETTRONICO DELLA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE (MEPA).	U.O. Sistemi Informativi	NO

5. *determinazioni di aggiudicazione*: 24 atti adottati di cui il 20% arrotondato = 5 atti oggetto di controllo, estratti i numeri 13,2,21,18,22 che secondo l'ordine di numerazione degli atti corrispondono ai seguenti

ANNO ATTO	NUM. ATTO	DATA ESECUTIVITA	OGGETTO	UO PROPONENTE	RISERVATO
2017	218	04-APR-17	SUA: LAVORI DI RAFFORZAMENTO STRUTTURALE E RIPARAZIONE DANNI DOVUTI AL SISMA DI MAGGIO 2012 DEL CIMITERO COMUNALE DI RIO SALICETO (CIG 6901082904: CUP I92C16000080006) ANNULLAMNETO AGGIUDICAZIONE DEIFINITIVA NON EFFICACE DISPOSTA CON DETERMINAZIONE N. 144/2017	U.O. Contenzioso e Atti Amministrativi Lav. Pubbl.	NO

2017	346	30-MAG-17	SUA. AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA NON EFFICACE DELL'AFFIDAMENTO IN CONCESSIONE DELLA GESTIONE DELL'IMPIANTO SPORTIVO COMPRENDENTE PISCINA COMUNALE SCOPERTA CAMPO DA TENNIS E CAMPO POLIVALENTE DEL COMUNE DI BAGNOLO IN PIANO-PERODO 03/06/2017-31/10/2017. CIG 7049243359	U.O. Appalti e Contratti	NO
2017	400	20-GIU-17	AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA DELL'APPALTO TRIENNALE PER IL SERVIZIO SGOMBERO NEVE E LAVORI ACCESSORI, FINO AL 30 APRILE 2019 FACENTE CAPO AL REPARTO SUD - ZONA 127	Servizio Infrastrutture, Mobilita' Sostenibile, Patrimonio ed Edilizia	NO
2017	418	27-GIU-17	AFFIDAMENTO DEI SERVIZI DI MANUTENZIONE DELLE AREE VERDI E CORTILIVE DEGLI ISTITUTI SCOLASTICI SUPERIORI E DEL PARCO DI RONCOLO. PERIODO APRILE-SETTEMBRE 2017.	Servizio Infrastrutture, Mobilita' Sostenibile, Patrimonio ed Edilizia	NO
2017	422	27-GIU-17	AGGIUDICAZIONE DEL RINNOVO ANNUALE DI N. 9 LICENZE AUTOCAD MULTI-LANG A SEGUITO DI RDO NELL'AMBITO DEL MERCATO ELETTRONICO DELLA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE.	U.O. Sistemi Informativi	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*: 0, non risultano in procedura atti di tale tipologia;
9. *altro*: 140 atti adottati di cui il 5% arrotondato = 7 atti oggetto di controllo, estratti i numeri 80,33,67,15,8,98,132 che secondo l'ordine di numerazione degli atti corrispondono ai seguenti

ANNO ATTO	NUM. ATTO	DATA ESECUTIVITA	OGGETTO	UO PROPONENTE	RISERVATO
2017	226	05-APR-17	ENTRATE DERIVANTI DA ACCORDI PER LA RIPARTIZIONE DEL SOVRACANONE IDROELETTRICO TRA GLI ENTI RIVIERASCHI	Servizio Bilancio	NO
2017	236	11-APR-17	CONTRIBUTO DI BONIFICA 2017 DA CORRISPONDERE AL CONSORZIO DI BONIFICA TERRE DEI GONZAGA IN DESTRA PO	Servizio Bilancio	NO
2017	255	19-APR-17	IMPEGNO DI SPESA PER L'ISCRIZIONE ALL'ORDINE DEGLI AVVOCATI DI REGGIO EMILIA DELL'AVV. ALESSANDRO MERLO, RELATIVA ALL'ANNO 2017	Servizio Infrastrutture, Mobilita' Sostenibile, Patrimonio ed Edilizia	NO
2017	302	16-MAG-17	PROGRAMMA STRAORDINARIO INTERVENTI URGENTI FINALIZZATI ALLA PREVENZIONE E RIDUZIONE DEL RISCHIO CONNESSO ALLA VULNERABILITÀ DEGLI ELEMENTI ANCHE NON STRUTTURALI. (ART. 18,	Servizio Infrastrutture, Mobilita' Sostenibile, Patrimonio ed Edilizia	NO

			LETTERA B), DEL D.L. N. 185/2008 - DELIBERA CIPE N. 3 DEL 06/03/2009). ISTITUTO I.P.A. SITO IN VIA SOZZI NEL COMUNE DI CASTELNOVO NE MONTI (RE) (COD. N. 03210EMI107). APPROVAZIONE RELAZIONE ASSEVERATA STATO-ENTE.		
2017	322	17-MAG-17	SUA: ASSUNZIONE SPESA PER PUBBLICITÀ LEGALE PROCEDURA APERTA PER LA GESTIONE DELLA BIBLIOTECA PANARARI IN COMUNE DI CADELBOSCO DI SOPRA	Servizio Affari Generali	NO
2017	358	01-GIU-17	ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA PER VERSAMENTO IVA COMMERCIALE MESE DI MAGGIO 2017.	Servizio Bilancio	NO
2017	411	23-GIU-17	TRASFERIMENTI COMPENSATIVI DELLA MINORE IPT PER L'ANNO 2017	Servizio Bilancio	NO

F.to digitalmente
Ing. Ilenia Incerti

Reggio Emilia, 10/08/2017

ORGANISMO DI AUDIT INTERNO

VERBALE DEL 25/08/2017

Il giorno 25/08/2017 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 II 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 10/08/2017, 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 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.