

**ATTO
N. 11 DEL 11/01/2018**

OGGETTO

RELAZIONE SUGLI ESITI DEL CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA'
AMMINISTRATIVA AI SENSI DELL'ART. 147-BIS DEL TESTO UNICO DEGLI ENTI
LOCALI. III 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 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 18/12/2017 che si allega sub A);

VISTO il verbale in data 11/01/2018 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 11/01/2018 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.

Reggio Emilia, li 11/01/2018

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 01/07/2017 - 30/09/2017

L'anno duemiladiciassette (2017) il giorno 18 del mese di dicembre 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 01/07/2017 al 30/09/2017. 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: 5 atti adottati, al 100% oggetto di controllo:*

ANNO ATTO	NUM. ATTO	DATA ESECUTIVITA	OGGETTO	UO PROPONENTE	RISERVATO
2017	530	03/08/17	INTERVENTI DI MESSA IN SICUREZZA DELLE STRADE PROVINCIALI DEL REPARTO NORD CON SERVIZIO DI PRONTO INTERVENTO. APPROVAZIONE PROGETTO ESECUTIVO. AFFIDAMENTO N 3	Servizio Infrastrutture, Mobilita' Sostenibile, Patrimonio ed Edilizia	NO
2017	534	03/08/17	INTERVENTI DI MESSA IN SICUREZZA DELLE STRADE PROVINCIALI DEL REPARTO SUD CON SERVIZIO DI PRONTO INTERVENTO. APPROVAZIONE PROGETTO ESECUTIVO, AFFIDAMENTO N. 2	Servizio Infrastrutture, Mobilita' Sostenibile, Patrimonio ed Edilizia	NO
2017	540	04/08/07	SUA: INTERVENTI DI RISTRUTTURAZIONE E MIGLIORAMENTO SISMICO DEL PALASPORT DI FABBRICO. ASSUNZIONE SPESA.	Alta Professionalità Servizi Generali	NO
2017	616	18/09/17	SUA: LAVORI DI MIGLIORAMENTO SISMICO E RISTRUTTURAZIONE DEL PALAZZETTO DELLO SPORT DI FABBRICO	U.O. Appalti e Contratti	NO
2017	633	22/09/17	INTERVENTI DI MESSA IN SICUREZZA DELLE STRADE DI ADDUZIONE ALLA VARIANTE DI OSTERIOLA. APPROVAZIONE PROGETTO ESECUTIVO.	Servizio Infrastrutture, Mobilita' Sostenibile, Patrimonio ed Edilizia	NO

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: 7 atti adottati di cui il 20% arrotondato = 1 atto oggetto di controllo, estratto il numero 1 che secondo l'ordine di numerazione degli atti corrisponde al seguente:*

ANNO ATTO	NUM. ATTO	DATA ESECUTIVITA	OGGETTO	UO PROPONENTE	RISERVATO
2017	455	11/07/2017	SUA: SERVIZIO DI BROKERAGGIO ASSICURATIVO PER I COMUNI DI BAGNOLO	Servizio Affari Generali	NO

			IN PIANO, CADELBOSCO DI SOPRA, CASTELNOVO DI SOTTO E PER L'UNIONE TERRA DI MEZZO: SPESE DI PUBBLICITÀ LEGALE		
--	--	--	---	--	--

4. *determinazione a contrarre per lavori, servizi e forniture mediante affidamento diretto per importi inferiori a 40.000 euro*: 40 atti adottati di cui il 20% arrotondato = 8 atti oggetto di controllo, estratti i numeri 3,5,10,15,19,23,28,38 che secondo l'ordine di numerazione degli atti corrispondono ai seguenti:

ANNO ATTO	NUM. ATTO	DATA ESECUTIVITA	OGGETTO	UO PROPONENTE	RISERVATO
2017	442	06/07/2017	CONTRATTO ELA VMWARE ANNO 2016-2018. IMPEGNO DI SPESA PER ANNUALITA' 2017.	U.O. Sistemi Informativi	NO
2017	469	20/07/2017	SERVIZIO DI CONCESSIONE IN USO ALLA PROVINCIA DI SALE DANZA PER L'UTILIZZO DA PARTE DEL LICEO COREUTICO" CANOSSA" PER L'A.S. 2017/2018. APPROVAZIONE NUOVO CAPITOLATO.	Servizio Programmazione Scolastica e Diritto allo Studio	NO
2017	487	25/07/2017	MANUTENZIONI DI MACCHINE DA UFFICIO E IMPIANTI TELEFONICI DI COMPETENZA DELLA PROVINCIA DI REGGIO EMILIA.	U.O. Provveditorato ed Espropri	NO
2017	501	25/07/2017	ORDINARIA MANUTENZIONE SULLE STRADE PROVINCIALI DEL REPARTO NORD. APPROVAZIONE EMISSIONE IMPEGNO DI SPESA	Servizio Infrastrutture, Mobilità Sostenibile, Patrimonio ed Edilizia	NO
2017	522	31/07/2017	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 "S. D'ARZO" SEDE DI S.ILARIO D'ENZA.	U.O. Contenzioso e Atti Amministrativi Lav. Pubbl.	NO
2017	562	21/08/2017	GESTIONE DEL PARCO VEICOLI. IMPEGNO DI SPESA E AUTORIZZAZIONE A SVOLGIMENTO DI PROCEDURA DI TRATTATIVA DIRETTA PER AFFIDAMENTO DI SERVIZIO DI MANUTENZIONE E RIPARAZIONI STRAORDINARIE AUTOCARRI CON SALATORI PORTATI.	U.O. Provveditorato ed Espropri	NO
2017	573	25/08/2017	NOLEGGIO CON CONTRATTO DI MANUTENZIONE DI N. 03 PLOTTER TRAMITE IL MERCATO ELETTRONICO DELLA P.A. (MEPA) REALIZZATO DA CONSIP SPA (CIG. ZAD1FB04F6).	U.O. Provveditorato ed Espropri	NO
2017	621	20/09/2017	ACQUISTO DI SERVIZI DI CERTIFICAZIONE DI	U.O. Sistemi	NO

			FIRMA DIGITALE MEDIANTE ORDINE DIRETTO NELL'AMBITO DEL MERCATO ELETTRONICO DELLA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE (MEPA)	Informativi	
--	--	--	--	-------------	--

5. *determinazioni di aggiudicazione*: 26 atti adottati di cui il 20% arrotondato = 5 atti oggetto di controllo, estratti i numeri 2,5,12,16,20 che secondo l'ordine di numerazione degli atti corrispondono ai seguenti

ANNO ATTO	NUM. ATTO	DATA ESECUTIVITA	OGGETTO	UO PROPONENTE	RISERVATO
2017	448	10/07/2017	AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA DEL SERVIZIO SGOMBERO NEVE E LAVORI ACCESSORI, DA OTTOBRE 2016 AL 30 APRILE 2019 RELATIVAMENTE ALLA ZONA DI INTERVENTO N. 116 FACENTE CAPO AL REPARTO SUD.	Servizio Infrastrutture, Mobilita' Sostenibile, Patrimonio ed Edilizia	NO
2017	459	17/07/2017	AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA NON EFFICACE DELLA PROCEDURA NEGOZIATA PER I LAVORI DI REALIZZAZIONE DEL PERCORSO CICLOPEDONALE A LATO DELLA SP28 NELL'ABITATO DI BARCO DI BIBBIANO	U.O. Appalti e Contratti	NO
2017	524	01/08/2017	AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA NON EFFICACE LAVORI DI REALIZZAZIONE DELL'INCROCIO TRA LA SP7 (VIA PROVINCIALE E VIA G. MARCONI) IN COMUNE DI VIANO.	U.O. Contenzioso e Atti Amministrativi Lav. Pubbl.	NO
2017	589	06/09/2017	LAVORI DI MANUTENZIONE ORDINARIA DA REALIZZARSI PRESSO GLI EDIFICI STORICI DELLA PROVINCIA DI REGGIO EMILIA - 2017.APPROVAZIONE PERIZIA ED AFFIDAMENTO DEI LAVORI	U.O. Contenzioso e Atti Amministrativi Lav. Pubbl.	NO
2017	610	15/09/2017	SUA: AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA NON EFFICACE DELLA PROCEDURA NEGOZIATA PER I LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLE STRADE NEI COMUNI DELL'UNIONE TERRA DI MEZZO	U.O. Contenzioso e Atti Amministrativi Lav. Pubbl.	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*: 149 atti adottati di cui il 5% arrotondato = 7 atti oggetto di controllo, estratti i numeri 13,83,87,98,100,116,128 che secondo l'ordine di numerazione degli atti corrispondono ai seguenti

ANNO ATTO	NUM. ATTO	DATA ESECUTIVITA	OGGETTO	UO PROPONENTE	RISERVATO
2017	446	10/07/2017	ACCORDO TRA PROVINCIA DI REGGIO EMILIA E I COMUNI DELLA PROVINCIA PER L'ATTUAZIONE DEL PIANO DI CONTROLLO DELLA NUTRIA ANNO 2017:	U.O. Vigilanza	NO

			ACCERTAMENTO IN ENTRATA DEL CONTRIBUTO DEI COMUNI DI CASTELLARANO, FABBRICO E SAN POLO D'ENZA.		
2017	552	09/08/2017	ACCERTAMENTO IN ENTRATA E REGOLARIZZAZIONE PROVVISORIO DI ENTRATA PER ONERI IN MATERIA DI ATTIVITÀ ESTRATTIVE	Servizio Pianificazione Territoriale	NO
2017	559	10/08/2017	ACCORDO QUADRO DI 24 MESI PER GLI INTERVENTI DI MESSA IN SICUREZZA DELLE STRADE PROVINCIALI, CON SERVIZIO DI PRONTO INTERVENTO, SUDDIVISO IN DUE LOTTI: LOTTO 1 REPARTO NORD; LOTTO 2: REPARTO SUD. ACCERTAMENTO SPESE DI PUBBLICITÀ LEGALE	U.O. Appalti e Contratti	NO
2017	580	29/08/2017	SUA: DICHIARAZIONE GARA DESERTA RELATIVAMENTE ALLA PROCEDURA NEGOZIATA PER L'AFFIDAMENTO DEI LAVORI DI MIGLIORAMENTO SISMICO E RISTRUTTURAZIONE DEL PALAZZETTO DELLO SPORT DEL COMUNE DI FABBRICO.	U.O. Appalti e Contratti	NO
2017	582	31/08/2017	INTERVENTI DI MODERAZIONE DEL TRAFFICO CON POSA IN OPERA DI SPEED-CHECK E PANNELLI A MESSAGGIO VARIABILE SU VARIE STRADE PROVINCIALI NEI COMUNI DI RIO SALICETO (S.P.30), BIBBIANO (S.P.72) E CORREGGIO (S.P.468R). RISOLUZIONE CONTRATTO CON DITTA VIS MOBILITY S.R.L.	U.O. Mobilità Sostenibile e Progettazione Stradale	NO
2017	608	15/09/2017	ACCERTAMENTO SOVRACANONE PER DERIVAZIONE D'ACQUE DAL FIUME SECCHIA IN LOCALITÀ CERREDOLO	Servizio Bilancio	NO
2017	629	21/09/17	SUA: PROCEDURA APERTA PER AFFIDAMENTO IN GESTIONE DELLA BIBLIOTECA A. PANARARI DI CADELBOSCO. ACCERTAMENTO RIMBORSO SPESE PER IL SERVIZIO DI STAZIONE UNICA APPALTANTE.	U.O. Appalti e Contratti	NO

F.to digitalmente
Ing. Ilenia Incerti

Reggio Emilia, 18/12/2017

ORGANISMO DI AUDIT INTERNO

VERBALE DELL'11/01/2018

Il giorno 11/01/2018 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 III 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 dal verbale in data 18/12/2017, 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.