

**ATTO
N. 264 DEL 07/08/2018**

OGGETTO

RELAZIONE SUGLI ESITI DEL CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA'
AMMINISTRATIVA AI SENSI DELL'ART. 147-BIS DEL TESTO UNICO DEGLI ENTI
LOCALI. I TRIMESTRE 2018

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 19/06/2018 che si allega sub A);
-

VISTO il verbale in data 01/02/2018 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 07/08/2018 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, lì 07/08/2018

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, lì.....Qualifica e firma

ESTRAZIONE DETERMINAZIONI PER CONTROLLO – TRIMESTRE 01/01/2018 - 31/03/2018

L'anno duemiladiciotto (2018) il giorno 19 del mese di giugno alle ore 9:40 presso la sede della Provincia, la Responsabile dell'UO Sistemi Informativi Ing. Ilenia Incerti, visto il piano dei controlli per l'anno 2018 procede alla conta, dal programma gestionale degli atti, del numero delle determinazioni adottate nel trimestre dal 01/01/2018 al 31/03/2018. 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
2018	70	12-FEB-18	SERVIZIO SOSTITUTIVO MENSA PER DIPENDENTI DELLA PROVINCIA MEDIANTE BUONI PASTO ELETTRONICI: REVOCA IN AUTOTUTELA PROCEDURA DI GARA CIG 7098197178. ADESIONE CONVENZIONE FORNITURA DEL SERVIZIO SOSTITUTIVO DI MENSA MEDIANTE BUONI PASTO ELETTRONICI, PER LE P.A. LOTTO 2. STIPULATA DA CONSIP CON LA DITTA EDENRED ITALIA S.R.L. PERIODO 01/04/2018 31/03/2021. C.I.G. 73769492E5.	U.O. Provveditorato ed Espropri	NO

4. *determinazione a contrarre per lavori, servizi e forniture mediante affidamento diretto per importi inferiori a 40.000 euro*: 56 atti adottati di cui il 20% arrotondato = 11 atti oggetto di controllo, estratti i numeri 31,36,45,6,39,27,25,16,40,28,17 che secondo l'ordine di numerazione degli atti corrispondono ai seguenti

ANNO ATTO	NUM. ATTO	DATA ESECUTIVITA	OGGETTO	UO PROPONENTE	RISERVATO
2018	29	30/01/18	RINNOVO CANONI DELLE CASELLE PEC UTILIZZATE NELL'ENTE A SEGUITO DI TRATTATIVA DIRETTA SUL MEPA	U.O. Sistemi Informativi	NO
2018	42	30/01/18	RINNOVO ABBONAMENTO SERVIZIO TELEMACO INFOCAMERE ANNO 2018.	U.O. Provveditorato ed Espropri	NO
2018	43	30/01/18	FORNITURA DI QUOTIDIANI PER GLI ORGANI PROVINCIALI PERIODO DAL 1 GENNAIO AL 10 FEBBRAIO 2018.	U.O. Provveditorato ed Espropri	NO
2018	97	22/02/18	NOLEGGIO FOTOCOPIATORI MULTIFUNZIONE PER GLI UFFICI DELLA PROVINCIA IN SOSTITUZIONE DI STAMPANTI DI RETE IN ADESIONE ALLE CONVENZIONI CONSIP FOTOCOPIATRICI 20 E NOLEGGIO APPARECCHIATURA MULTIFUNZIONE 27, ATTIVE SULLA PIATTAFORMA ACQUISTINRETEPA.IT DEL MEPA DI CONSIP. CIG Z371B1AF7F - ZD120A1AED - ZF020A1A75. IMPEGNO	U.O. Provveditorato ed Espropri	NO

			DI SPESA PRIMO TRIMESTRE 2018.		
2018	100	22/02/18	GESTIONE DEL PARCO VEICOLI: IMPEGNO DI SPESA PER NOLEGGIO AUTOVEICOLI FINO AL 28 FEBBRAIO 2018.	U.O. Provveditorato ed Espropri	NO
2018	101	22/02/18	IMPEGNO DI SPESA PER LA PULIZIA STRAORDINARIA NUOVA ALA ISTITUTO GOBETTI DI SCANDIANO. CONVENZIONE PER AFFIDAMENTO DEI SERVIZI DI PULIZIA, SANIFICAZIONE E SERVIZI AUSILIARI 4 ATTIVA SULLA PIATTAFORMA INTERCENT-ER.	U.O. Provveditorato ed Espropri	NO
2018	104	23/02/18	NOLEGGIO CON CONTRATTO DI MANUTENZIONE DI N. 6 FOTOCOPIATORI MULTIFUNZIONE TRAMITE IL MERCATO ELETTRONICO DELLA P.A. (MEPA) REALIZZATO DA CONSIP C.I.G. Z7E225BA3F. IMPEGNO DI SPESA PRIMO TRIMESTRE.	U.O. Provveditorato ed Espropri	NO
2018	123	06/03/18	FORNITURA DI CANCELLERIA E MATERIALE DI CONSUMO PER GLI UFFICI PROVINCIALI: BENI FUORI CONVENZIONE INTERCENT-ER.	U.O. Provveditorato ed Espropri	NO
2018	127	07/03/18	FORNITURA DI QUOTIDIANI PER GLI ORGANI PROVINCIALI MESE DI MARZO 2018.	U.O. Provveditorato ed Espropri	NO
2018	128	07/03/18	SERVIZIO DI RIPRODUZIONE, STAMPA E COPIA DOCUMENTI: AUTORIZZAZIONE A ODA SU PIATTAFORMA ACQUISTINRETE-PA E RELATIVO IMPEGNO DI SPESA.	U.O. Provveditorato ed Espropri	NO
2018	149	15/03/18	FORNITURA DISPOSITIVI DI PROTEZIONE INDIVIDUALE ED ABBIGLIAMENTO ANTINFORTUNISTICA PER OPERAI STRADALI. (CIG ZAF22BE252)	U.O. Provveditorato ed Espropri	NO

5. *determinazioni di aggiudicazione*: 8 atti adottati di cui il 20% arrotondato = 2 atti oggetto di controllo, estratti i numeri 1,5 che secondo l'ordine di numerazione degli atti corrispondono ai seguenti

ANNO ATTO	NUM. ATTO	DATA ESECUTIVITA	OGGETTO	UO PROPONENTE	RISERVATO
2018	25	25/01/18	AFFIDAMENTO DELLA FORNITURA DI ARREDI E ATTREZZATURE PER PALESTRE SCOLASTICHE A.S. 2017/2018	Servizio Programmazione Scolastica e Diritto allo Studio	NO
2018	89	21/02/18	SERVIZIO DI RAPPRESENTANZA E DIFESA DEGLI INTERESSI DELLA PROVINCIA NEL RICORSO AVANTI LA CORTE DI CASSAZIONE IN ROMA.	Servizio Infrastrutture, Mobilità Sostenibile, Patrimonio ed Edilizia	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*: 114 atti adottati di cui il 5% arrotondato = 6 atti oggetto di controllo, estratti i numeri 4,67,18,52,85,69 che secondo l'ordine di numerazione degli atti corrispondono ai seguenti

ANNO ATTO	NUM. ATTO	DATA ESECUTIVITA	OGGETTO	UO PROPONENTE	RISERVATO
2018	5	11/01/18	VISURE CATASTALI. IMPEGNO DI SPESA DI EURO 3.000,00 SUL CAP. 129.	U.O. Patrimonio e Concessioni	NO
2018	22	24/01/18	AUTOLIQUIDAZIONE INAIL 2017/2018 - IMPEGNO DI SPESA	Servizio Bilancio	NO
2018	75	13/02/18	IMPEGNO E LIQUIDAZIONE DELLE INDENNITA' DI CARICA E DEI RIMBORSI SPESE ALLE CONSIGLIERE DI PARITA' EFFETTIVA E SUPPLENTE DELLA PROVINCIA DI REGGIO EMILIA. PERIODO GENNAIO-GIUGNO 2018.	Servizio Affari Generali	NO
2018	99	22/02/18	ACCERTAMENTO DI ENTRATA PER RIPARTIZIONE SPESE DI UTENZA 2017, SERVIZIO ENERGIA ANNO 2016, UFFICI IN GESTIONE ALLA PROVINCIA IN VIA GUALERZI 36,38,40 REGGIO EMILIA.	U.O. Patrimonio e Concessioni	NO
2018	106	23/02/18	CHIUSURA CONTABILE FSE 2007-2013	U.O. Rendicontazione	NO
2018	135	08/03/18	CONVENZIONE VENTENNALE CON A.I.PO PER LA DISCIPLINA DELLE MODALITÀ ED ONERI DI COMPETENZA PER LA MANUTENZIONE DELLA SEGNALETICA LUMINOSA, CARTELLONISTICA E RIFLETTENTE RADAR DELLE CAMPATE NAVIGABILI DEI PONTI STRADALI DEL FIUME PO DI COMPETENZA PROVINCIALE. ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA PER RIMBORSO FORFETARIO SPESE DI MANUTENZIONE PER L'ANNO 2018.	Servizio Infrastrutture, Mobilità Sostenibile, Patrimonio ed Edilizia	NO

F.to digitalmente
Ing. Ilenia Incerti

Reggio Emilia, 19/06/2018

ORGANISMO DI AUDIT INTERNO

VERBALE DEL 07/08/2018

Il giorno 07/08/2018 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 I trimestre 2018.

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 19/06/2018, 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.

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.