

**ATTO
N. 166 DEL 02/05/2019**

OGGETTO

RELAZIONE SUGLI ESITI DEL CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA'
AMMINISTRATIVA AI SENSI DELL'ART. 147-BIS DEL TESTO UNICO DEGLI ENTI
LOCALI. I TRIMESTRE 2019

Servizio Affari Generali

IL DIRIGENTE

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 24/04/2019 che si allega sub A);

VISTO il verbale in data 02/05/2019 con il quale l'organo collegiale di audit interno relativo agli atti del I 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 02/05/2019 che si allega sub B) relativo agli atti del I trimestre 2019;

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 02/05/2019

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 PERIODO 01/01/2019 - 31/03/2019

L'anno duemiladiciannove (2019) il giorno 24 del mese di APRILE alle ore 14:15 presso la sede della Provincia, la Responsabile dell'UO Sistemi Informativi Ing. Ilenia Incerti, visto il piano dei controlli per l'anno 2019 procede alla conta, dal programma gestionale degli atti, del numero delle determinazioni adottate nel trimestre dal 01/01/2019 al 31/03/2019.

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 a contrarre per lavori di importo superiore alla soglia di rilevanza europea:*

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

Anno Atto	Num. Atto	Data Esecutività	Oggetto	UO Proponente	Ris.
2019	80	12/02/19	RIORGANIZZAZIONE FUNZIONALE SCUOLE SUPERIORI DI REGGIO EMILIA - REALIZZAZIONE DEL NUOVO POLO SCOLASTICO SITO IN VIA F.LLI ROSSELLI (RE) - 2° LOTTO. APPROVAZIONE PROGETTO ESECUTIVO E MODALITA' AFFIDAMENTO LAVORI.	U.O. Contenzioso e Atti Amministrativi Lav. Pubbl.	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 = 2 atti oggetto di controllo

Anno Atto	Num. Atto	Data Esecutività	Oggetto	UO Proponente	Ris.
2019	11	17/01/19	ORDINE DIRETTO DI ACQUISTO - PIATTAFORMA MEPA. MANUTENZIONE ASSISTENZA PER IL SOFTWARE T.E.ONLINE IN USO AL SERVIZIO INFRASTRUTTURE E MOBILITA' SOSTENIBILE - UFFICIO TRASPORTI ECCEZIONALI ANNI 2019, 2020, 2021. AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO ED IMPEGNO DI SPESA	U.O. Patrimonio e Concessioni	No
2019	194	28/03/19	CONVENZIONE FORNITURA DEL SERVIZIO SOSTITUTIVO DI MENSA MEDIANTE BUONI PASTO ELETTRONICI. SECONDO IMPEGNO DI SPESA ESERCIZIO 2019.	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:

54 atti adottati di cui il 20% arrotondato = 11 atti oggetto di controllo

Anno Atto	Num. Atto	Data Esecutività	Oggetto	UO Proponente	Ris.
2019	47	31/01/19	ESTENSIONE INCARICO DI COORDINAMENTO DELLA SICUREZZA IN FASE DI ESECUZIONE, DEGLI INTERVENTI DI MESSA IN SICUREZZA DELLE STRADE PROVINCIALI DEL REPARTO SUD, CON SERVIZIO DI PRONTO INTERVENTO.	Servizio Infrastrutture, Mobilita' Sostenibile, Patrimonio ed Edilizia	No
2019	66	07/02/19	ESTENSIONE PER L'ANNUALITA' 2019 DEL 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
2019	82	14/02/19	FORNITURA DI CARBURANTE DA AUTOTRAZIONE EXTRA CONVENZIONE SECONDO IMPEGNO 2019.	U.O. Provveditorato ed Espropri	No
2019	91	18/02/19	ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA PER IL PAGAMENTO DI IMPOSTE CATASTALI PER IMMOBILI DI PROPRIETA' DELL'ENTE	Servizio Infrastrutture, Mobilita' Sostenibile, Patrimonio ed Edilizia	No
2019	93	18/02/19	AFFIDAMENTO SERVIZIO DI COMPILAZIONE E TRASMISSIONE DICHIARAZIONI FISCALI DELLA PROVINCIA DI REGGIO EMILIA	Servizio Bilancio	No
2019	111	26/02/19	INTERVENTO DI PULIZIA TENDAGGI INTERNI PRESSO LA SEDE DI CORSO GARIBALDI, 59. (PALAZZO ALLENDE).	U.O. Provveditorato ed Espropri	No
2019	113	26/02/19	NOLEGGIO DI N. 3 PLOTTER TRAMITE IL MERCATO ELETTRONICO DELLA P.A. REALIZZATO DA CONSIP S.P.A. C.I.G. ZAD1FB04F6. IMPEGNO PRIMO TRIMESTRE 2019.	U.O. Provveditorato ed Espropri	No
2019	114	26/02/19	NOLEGGIO DI FOTOCOPIATORI MULTIFUNZIONE PER DIVERSI UFFICI DI COMPETENZA DELLA PROVINCIA DI REGGIO EMILIA IN ADESIONE ALLA CONVENZIONE NOLEGGIO APPARECCHIATURA MULTIFUNZIONE 29, ATTIVA SULLA PIATTAFORMA ACQUISTINRETEPA.IT DEL MEPA DI CONSIP. CIG DERIVATO: ZBF257BD14. IMPEGNO 2019.	U.O. Provveditorato ed Espropri	No
2019	170	15/03/19	AFFIDAMENTO LAVORI RELATIVI A PROVE DI LABORATORIO FUNZIONALI ALLA PROGETTAZIONE DELL'INTERVENTO DI ADEGUAMENTO SISMICO DELL'EDIFICIO SCOLASTICO SEDE DELL'ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "C. CATTANEO - A. DALLAGLIO" SITO	U.O. Contenzioso e Atti Amministrativi Lav. Pubbl.	No

Anno Atto	Num. Atto	Data Esecutività	Oggetto	UO Proponente	Ris.
			IN VIA MATILDE DI CANOSSA, 3 NEL COMUNE DI CASTELNOVO NE' MONTI (RE). PRESA D'ATTO DI AVVENUTA FUSIONE PER INCORPORAZIONE DELLA DITTA AFFIDATARIA.		
2019	175	18/03/19	AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO TECNICO DI COORDINATORE DELLA SICUREZZA IN FASE DI PROGETTAZIONE ED ESECUZIONE DEGLI INTERVENTI AL PONTE SUL TORRENTE LODOLA SULLA SP37 KM 3+900 E AL PONTE DEL POMELLO SUL TORRENTE ENZA SULLA SP10	U.O. Contenzioso e Atti Amministrativi Lav. Pubbl.	No
2019	195	28/03/19	GESTIONE DEL PARCO VEICOLI: IMPEGNO DI SPESA PER NOLEGGIO AUTOVEICOLO.	U.O. Provveditorato ed Espropri	No

5. determinazioni di aggiudicazione:

33 atti adottati di cui il 10% arrotondato = 4 atti oggetto di controllo

Anno Atto	Num. Atto	Data Esecutività	Oggetto	UO Proponente	Ris.
2019	23	23/01/19	SUA: AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA NON EFFICACE DELLA PROCEDURA NEGOZIATA PER I SERVIZI TECNICI DI ARCHITETTURA E DI INGEGNERIA RIGUARDANTI LA REALIZZAZIONE DELLA PALESTRA SCOLASTICA PRESSO LA SCUOLA PRIMARIA DI CADELBOSCO DI SOTTO (COMUNE DI CADELBOSCO DI SOPRA)	U.O. Appalti e Contratti	No
2019	106	26/02/19	AFFIDAMENTO DEI LAVORI RELATIVI A INDAGINI GEOGNOSTICHE, GEOFISICHE E PROVE DI LABORATORIO, NECESSARIE PER LA RELAZIONE GEOLOGICA RELATIVA ALLA REALIZZAZIONE DI ROTATORIA SULL'INCROCIO TRA LA SP.30 E VIA NAVIGLIO NORD, IN LOCALITÀ PONTE VETTIGANO, TRA I COMUNI DI RIO SALICETO E CAMPAGNOLA EMILIA	U.O. Mobilità Sostenibile e Progettazione Stradale	No
2019	134	01/03/19	ACCORDO QUADRO PER INTERVENTI DI MESSA IN SICUREZZA DELLE STRADE PROVINCIALI, CON SERVIZIO DI PRONTO INTERVENTO, REPARTO SUD. AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA NON EFFICACE.	U.O. Contenzioso e Atti Amministrativi Lav. Pubbl.	No
2019	159	13/03/19	SUA-PROCEDURA APERTA PER L'AFFIDAMENTO IN CONCESSIONE DELLA GESTIONE DELLE STRUTTURE SPORTIVE DEL COMUNE DI CADELBOSCO DI SOPRA PER IL PERIODO 01/04/2019-31/03/2021. AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA NON EFFICACE	U.O. Appalti e Contratti	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 atti oggetto di controllo

Anno Atto	Num. Atto	Data Esecutività	Oggetto	UO Proponente	Ris.
2019	63	05/02/19	CONVENZIONE CON REGIONE EMILIA-ROMAGNA E AGENZIA REGIONALE PER IL LAVORO PER LA GESTIONE DEI SERVIZI PER L'IMPIEGO: APPROVAZIONE RENDICONTO DEI COSTI PER COMPETENZE ACCESSORIE 2017 DEL PERSONALE PROVINCIALE ASSEGNATO ALL'AGENZIA	PO Personale	No

9. altro:

107 atti adottati di cui il 5% arrotondato = 6 atti oggetto di controllo

Anno Atto	Num. Atto	Data Esecutività	Oggetto	UO Proponente	Ris.
2019	30	25/01/19	RINNOVO CONTRATTO DI LOCAZIONE LOCALI AD USO CENTRO OPERATIVO IN LOCALITA' OROLOGIA DI MONTECAVOLO CON IL SIG. BELLI BRUNO.	U.O. Patrimonio e Concessioni	No
2019	94	18/02/19	REALIZZAZIONE ROTATORIA INCROCIO TRA LA SP 50 E VIA CASTELLAZZO IN COMUNE DI RUBIERA. APPROVAZIONE ACCORDO DI CESSIONE AREE E LIQUIDAZIONE ACCONTO.	U.O. Provveditorato ed Espropri	No
2019	132	01/03/19	RENDICONTAZIONE, APPROVAZIONE E LIQUIDAZIONE DELLE SPESE ECONOMICHE RELATIVE AL PERIODO 01.02.2019 28.02.2019.	Servizio Bilancio	No
2019	146	07/03/19	DETERMINA LIQUIDAZIONE BOLLO VIRTUALE ANNO 2019	U.O. Patrimonio e Concessioni	No
2019	164	14/03/19	LIQUIDAZIONE DELL'INDENNITA' DI RISCHIO AL PERSONALE DIPENDENTE PER L'ANNO 2018	PO Personale	No
2019	173	18/03/19	LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PER LA RIPASSATURA DELLE FALDE DI COPERTURA DI PALAZZO MAGNANI INTERESSATE DA SPECIFICHE INFILTRAZIONI. APPROVAZIONE PERIZIA DI VARIANTE E SUPPLETIVA SENZA AUMENTO DELLA SOMMA STANZIATA.	U.O. Contenzioso e Atti Amministrativi Lav. Pubbl.	No

Reggio Emilia, 24/04/2019

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

ORGANISMO DI AUDIT INTERNO

VERBALE DEL 02/05/2019

Il giorno 02/05/2019 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 2019.

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 2019-21*

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 24/04/2019, 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. . Viene rilevato, comunque, che dal campione emerge un ricorso non sempre coerente alla figura del responsabile del procedimento. L'organismo invita il segretario generale a fornire precisazioni e a sensibilizzare a tale merito dirigenti e funzionari.

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.