

**ATTO**  
**N. 383 DEL 19/08/2019**

**OGGETTO**

RELAZIONE SUGLI ESITI DEL CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA'  
AMMINISTRATIVA AI SENSI DELL'ART. 147-BIS DEL TESTO UNICO DEGLI ENTI  
LOCALI. II 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 11/07/2019 che si allega sub A);

VISTO il verbale in data 11/07/2019 con il quale l'organo collegiale di audit interno relativo agli atti del II 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 19/08/2019 che si allega sub B) relativo agli atti del II 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 19/08/2019

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 01/04/2019 - 30/06/2019

L'anno duemiladiciannove (2019) il giorno 11 del mese di LUGLIO alle ore 18:13 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 01/04/2019 al 30/06/2019.

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:*

3 atti adottati di cui il 20% arrotondato = 1 atti oggetto di controllo

Anno Atto	Num. Atto	Data Esecutività	Oggetto	UO Proponente	Ris.
2019	430	14/06/19	INTERVENTI DI MESSA IN SICUREZZA DELLE STRADE PROVINCIALI DEL REPARTO NORD CON SERVIZIO DI PRONTO INTERVENTO, APPROVAZIONE PROGETTO ESECUTIVO AFFIDAMENTO N° 2	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:*

2 atti adottati di cui il 20% arrotondato = 1 atti oggetto di controllo

Anno Atto	Num. Atto	Data Esecutività	Oggetto	UO Proponente	Ris.
2019	222	10/04/19	APPALTO TRIENNALE DEL SERVIZIO SGOMBERO NEVE, E LAVORI ACCESSORI, LUNGO LE STRADE PROVINCIALI DEL REPARTO SUD DAL 1 OTTOBRE 2019 AL 30 APRILE 2022 E APPALTI FORFETARI 118 E 128 DAL 1° OTTOBRE 2019 AL 15 MAGGIO 2022	Servizio Infrastrutture, Mobilita' Sostenibile, Patrimonio ed Edilizia	No

4. *determinazione a contrarre per lavori, servizi e forniture mediante affidamento diretto per importi inferiori a 40.000 euro:*

63 atti adottati di cui il 20% arrotondato = 13 atti oggetto di controllo

Anno Atto	Num. Atto	Data Esecutività	Oggetto	UO Proponente	Ris.
2019	247	12/04/19	AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO TECNICO PER IL RILIEVO DEGLI SPOSTAMENTI VERTICALI DURANTE LE PROVE DI CARICO DISPOSTE DAL COLLAUDATORE A SEGUITO DEGLI INTERVENTI DI ADEGUAMENTO STATICO DELLE STRUTTURE DEL PONTE SUL PO TRA BORETTO (RE) E VIADANA (MN) LUNGO LA SP358R - 2° STRALCIO - 2° LOTTO	U.O. Contenzioso e Atti Amministrativi Lav. Pubbl.	No
2019	251	12/04/19	AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI NOLEGGIO AUTOMEZZI PER PROVE DI CARICO DEL PONTE SUL PO TRA DOSOLO E GUASTALLA	U.O. Contenzioso e Atti Amministrativi Lav. Pubbl.	No
2019	257	17/04/19	FORNITURA DI STAMPATI, TIMBRI E BENI DI CONSUMO PER GLI UFFICI E GLI ORGANI PROVINCIALI.	U.O. Provveditorato ed Espropri	No
2019	260	17/04/19	FORNITURA DI QUOTIDIANI PER GLI ORGANI PROVINCIALI.	U.O. Provveditorato ed Espropri	No
2019	268	17/04/19	NOLEGGIO FOTOCOPIATORI MULTIFUNZIONE PER GLI UFFICI DELLA PROVINCIA IN ADESIONE ALLA CONVENZIONE SERVIZIO DI NOLEGGIO DI MACCHINE FOTOCOPIATRICI DIGITALI 5, ATTIVA SULLA PIATTAFORMA MEPA INTERCENT-ER. CIG: Z941E71BA1 E Z0A1FB0526.	U.O. Provveditorato ed Espropri	No
2019	291	24/04/19	RINNOVO LICENZE CITRIX XENDESKTOP ENTERPRISE EDITION PER L'ANNO 2019. DETERMINA A CONTRATTARE.	U.O. Sistemi Informativi	No
2019	292	24/04/19	SERVIZIO DI ASSISTENZA E MANUTENZIONE DELLA SUITE SOFTWARE ROAD-SIT ANNI 2018-2019. IMPEGNO PER ANNUALITA' 2019.	U.O. Sistemi Informativi	No
2019	326	10/05/19	SERVIZIO TECNICO DI COORDINATORE DELLA SICUREZZA IN FASE DI ESECUZIONE, DEGLI INTERVENTI DI MESSA IN SICUREZZA DELLE STRADE PROVINCIALI, CON SERVIZIO DI PRONTO INTERVENTO, DEL REPARTO SUD, MEDIANTE ACCORDO QUADRO. AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA NON EFFICACE.	Servizio Infrastrutture, Mobilità Sostenibile, Patrimonio ed Edilizia	No
2019	381	30/05/19	ASSUNSIONE IMPEGNO DI SPESA PER LA GESTIONE DEL CONTENZIOSO.	Servizio Infrastrutture, Mobilità Sostenibile, Patrimonio ed Edilizia	No
2019	389	04/06/19	FORNITURA DI UN GRUPPO DI ARREDO FORMATO DA UN TAVOLO E ANNESSE PANCHE PRESSO ECOPARCO "PINETA" IN COMUNE DI VEZZANO SUL CROSTOLO	Servizio Pianificazione Territoriale	No
2019	432	17/06/19	RIPETIZIONE DEL SERVIZIO DI PROGETTAZIONE GRAFICA, STAMPA E DISTRIBUZIONE	Servizio Programmazione	No

Anno Atto	Num. Atto	Data Esecutività	Oggetto	UO Proponente	Ris.
			DELL'ANNUARIO DELLA SCUOLA REGGIANA A.S. 2019/2020	Scolastica e Diritto allo Studio	
2019	451	24/06/19	IMPEGNI DI SPESA PER ONERI DI REGISTRAZIONE DECRETI DI ESPROPRIO	U.O. Provveditorato ed Espropri	No
2019	460	26/06/19	AFFIDAMENTO SERVIZIO TECNICO PER REDAZIONE PROGETTAZIONE STRUTTURALE ESECUTIVA A SEGUITO DI MOVIMENTI FRANOSI PER GLI INTERVENTI DI MESSA IN SICUREZZA SU SP59 (KM 9+000) LOCALITÀ SOLOGNO, COMUNE DI VILLA MINOZZO, SP54 (KM 4+400 - KM 6+300 - KM 7+100) LOCALITÀ BRANZANA, COMUNE CANOSSA, SP73 (KM 5+150) LOCALITÀ GRASSANO, COMUNE SAN POLO D'ENZA E SP15 (KM 18+600) LOCALITÀ ANDRELLA, COMUNE DI VENTASSO	U.O. Contenzioso e Atti Amministrativi Lav. Pubbl.	No

5. determinazioni di aggiudicazione:

19 atti adottati di cui il 10% arrotondato = 2 atti oggetto di controllo

Anno Atto	Num. Atto	Data Esecutività	Oggetto	UO Proponente	Ris.
2019	318	07/05/19	TRASFERIMENTO AL CONVITTO NAZIONALE STATALE "RINALDO CORSO" DI CORREGGIO PER ONERI DI FUNZIONAMENTO SEDE DI VIA BERNIERI, 8 - A.S. 2018/2019	Servizio Programmazione Scolastica e Diritto allo Studio	No
2019	359	24/05/19	RISORSE RIFERITE ALLE FUNZIONI DI ASSISTENZA AGLI ALUNNI CON DISABILITÀ DELLE SCUOLE SECONDARIE DI II GRADO (D.P.C.M. 21/12/2018). ATTUAZIONE DECRETO PRESIDENTE N. 70/2019. IMPEGNO DI SPESA E LIQUIDAZIONE A FAVORE DEI COMUNI/UNIONE DEI COMUNI DELLA PROVINCIA DI REGGIO EMILIA.	Servizio Programmazione Scolastica e Diritto allo Studio	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:

182 atti adottati di cui il 5% arrotondato = 10 atti oggetto di controllo

<b>Anno Atto</b>	<b>Num. Atto</b>	<b>Data Esecutività</b>	<b>Oggetto</b>	<b>UO Proponente</b>	<b>Ris.</b>
2019	215	09/04/19	SUBENTRO A CONTRATTO DI LOCAZIONE REP. 15406 PROT. 68390/3/2010 DEL 18.01.2011, PER I LOCALI SITI IN VIA VERDI 23 NEL COMUNE DI QUATTRO CASTELLA - PARCO DI RONCOLO -	U.O. Patrimonio e Concessioni	No
2019	224	10/04/19	ACCERTAMENTO SOMME IN ENTRATA PER I VERSAMENTI DEI RIMBORSI FORFETTARI PER LO SVOLGIMENTO DELLE ATTIVITÀ ISTRUTTORIE DEL SERVIZIO ASSOCIATO SISMICO PER I MESI DI GENNAIO E FEBBRAIO 2019	U.O. Sismica	No
2019	238	11/04/19	ACCERTAMENTO SOMME A RIMBORSO DALL'AGENZIA REGIONALE PER IL LAVORO PER ONERI ACCESSORI DEL PERSONALE ADDETTO AI CENTRI PER L'IMPIEGO - ANNO 2017	PO Personale	No
2019	285	23/04/19	IMPEGNO DI SPESA PER PAGAMENTO IMPOSTA DI REGISTRO E DI BOLLO PER CONTRATTI DI LOCAZIONE 2019	U.O. Appalti e Contratti	No
2019	300	29/04/19	ATTO INTEGRATIVO A VIGENTE CONTRATTO DI LOCAZIONE DI IMMOBILE DESTINATO AD USO DIVERSO DALL'ABITAZIONE E RELATIVE PERTINENZE CON L'ASP REGGIO EMILIA CITTA' DELLE PERSONE	U.O. Patrimonio e Concessioni	No
2019	312	03/05/19	FORNITURA DI GAS NATURALE DAL 01/10 AL 31/10/18 - HERA COMM SRL - CONGUAGLIO A NS. CREDITO	Servizio Bilancio	No
2019	324	10/05/19	L.R. 26/2001 - ACCERTAMENTO RISORSE PER IL TRASPORTO SCOLASTICO ANNO SCOLASTICO 2019/20	Servizio Programmazione Scolastica e Diritto allo Studio	No
2019	402	07/06/19	IMPEGNO SPESE CONDOMINIALI ANNO 2019	U.O. Patrimonio e Concessioni	No
2019	416	13/06/19	ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA PER IL PAGAMENTO DEI COMPENSI RELATIVI AL SERVIZIO SGOMBERO NEVE E LAVORI ACCESSORI	Servizio Infrastrutture, Mobilità Sostenibile, Patrimonio ed Edilizia	No
2019	452	24/06/19	RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE ATTRAVERSO LA PROGETTAZIONE, REALIZZAZIONE E GESTIONE DI IMPIANTI FOTOVOLTAICI SULLE COPERTURE DEGLI EDIFICI SCOLASTICI. IMPEGNO DI SPESA E ACCERTAMENTO ENTRATA PER TARIFFA INCENTIVANTE G.S.E. (GESTORE SERVIZI ENERGETICI).	U.O. Contenzioso e Atti Amministrativi Lav. Pubbl.	No

Reggio Emilia, 11/07/2019

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



ORGANISMO DI AUDIT INTERNO

VERBALE DEL 19/08/2019

Il giorno 19/08/2019 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 II 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 11/07/2019, 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.