

Settore: SG
Proponente: 04.A
Proposta: 2016/97

del 27/07/2016



**COMUNE DI
REGGIO NELL'EMILIA**

R.U.A.D. 1068

del 27/07/2016

**SEGRETERIA GENERALE
SEGRETERIA GENERALE - ANTICORRUZIONE**

Dirigente: IOVINELLA Dr.ssa Rosa

PROVVEDIMENTO DIRIGENZIALE

OGGETTO: DETERMINAZIONE DEL PROGRAMMA PER L'ESERCIZIO DEL CONTROLLO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA NELLA FASE SUCCESSIVA A CAMPIONE – SECONDO SEMESTRE 2016

LA SEGRETARIA GENERALE

Premesso che:

- Il D.L. 10.10.2012 n. 174 convertito con L. 7.12.2012 n. 213 all'art. 3 "Rafforzamento dei controlli in materia di enti locali" modifica l'art. 147 e seguenti del D.Lgs. 267/2000, introducendo, tra l'altro l'art. 147-bis. "Controllo di regolarità amministrativa e contabile";
- Che il suddetto articolo al co. 2 prevede che:
"Il controllo di regolarità amministrativa è inoltre assicurato, nella fase successiva, 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. Sono soggette al controllo le determinazioni di impegno di spesa, i contratti e gli altri atti amministrativi, scelti secondo una selezione casuale effettuata con motivate tecniche di campionamento".

Considerato che:

- con deliberazione consiliare n. 2068/11 del 20/1/2013 è stato approvato il Regolamento dei controlli interni del Comune di Reggio Emilia che all'art. 15 prevede il "Controllo successivo" esercitato sotto la direzione del Segretario generale che si avvale della "Commissione dell'Auditing interno per il controllo successivo" di cui all'art. 16 di detto Regolamento e composta dal Segretario Generale che la presiede, dal Vice Segretario e dal Dirigente del servizio affari istituzionali;
- ai sensi dell'art. 16 co. 1 la Commissione dell'Auditing interno è istituita con atto del Direttore generale;
- ai sensi dell'art. 16 co.2 del Regolamento la Commissione dell'Auditing interno opera sulla base di un programma di controlli a campione secondo una selezione casuale effettuata con motivate tecniche di campionamento, da esplicitarsi all'inizio di ogni anno, che riguarderà tutti i servizi del Comune;

Viste:

- la determinazione della Segretaria generale n.1033/2015, per il controllo del II semestre 2015;
- la determinazione della Segretaria generale n.8/2016, per il controllo del I semestre 2016;

Visti gli esiti dei controlli del secondo semestre 2015, completati con verbali:

- PG N. 62179 DEL 21/12/2015 "VERBALE DELLE OPERAZIONI DI CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA'AMMINISTRATIVA DEGLI ATTI RELATIVI AL II SEMESTRE 2015"
- PG N. 9380 DEL 12/02/2016 "VERBALE CONTROLLO INCARICHI ESTERNI EX ART. 7 DEL D.LGS 165/2001 E 2222 CC"
- PG N. 16416 DEL 07/03/2016 "VERBALE CONTROLLO PROVVEDIMENTI DI EROGAZIONE DEI CONTRIBUTI"
- PG N. 53862 DEL 27/07/2016 "CONTROLLO AMMINISTRATIVO SUCCESSIVO PROVVEDIMENTI DI CONTROLLO AFFIDAMENTI DIRETTI"

Visto che è stata richiesta, al termine del primo semestre 2016 con nota PG N. 48022 del 05/07/2016, estrazione atti per controlli a seguito della quale si è acquisita nota PG N. 50117 del 12/07/2016 della dirigente del Servizio Gestione e sviluppo delle tecnologie e dei sistemi informativi e che quindi tale estrazione va integrata.

Vista la Commissione di controllo già individuata nel Regolamento e nella determinazione sopra citata;

Ritenuto, pertanto, di definire il programma dei controlli successivi a campione per il secondo semestre 2016;

Visti:

- il D.L. 10.10.2012 n. 174 convertito con L. 7.12.2012 n. 213;
- il Regolamento dei controlli interni del Comune di Reggio Emilia approvato con deliberazione consiliare n. 2068/11 del 20/1/2013

DETERMINA

1. di stabilire che il programma dei controlli successivi a campione di regolarità amministrativa per il secondo semestre 2016 riguarderà:

a) incarichi professionali esterni

b) nomine dei rappresentanti del Comune presso Enti, Aziende ed Istituzioni

c) livello di applicazione del Protocollo d'intesa con la locale Prefettura – Ufficio Territoriale del Governo approvato con deliberazione G.C. n. 7742/154 del 17/5/2011 (ai sensi della deliberazione di GC n. 213 del 2015 “Il Responsabile anticorruzione dell'Ente è tenuto – a seguito della assegnazione allo stesso di adeguate risorse umane - ad operare idonei controlli, anche a campione, sul rispetto dell'applicazione del suddetto Protocollo d'intesa da parte dei Servizi dell'Ente” . Il personale ad oggi non è ancora stato assegnato.)

2. di stabilire che la percentuale di campionamento casuale sarà del 30% sugli atti di cui alla lett. a), la totalità degli atti di cui alla lett. b); la totalità degli atti di cui al punto c).

3. di dare atto che alla selezione degli atti provvederà il Servizio Gestione e Sviluppo delle Tecnologie e dei Sistemi Informativi secondo la seguente modalità:

- campionamento mediante l'applicazione all'elenco degli atti d, di funzione di MS-Excel di generazione numeri casuali da 1 a 100 ($CASUALE() * (100 - 1) + 1$) e ordinamento dal minore al maggiore estratto;

Si attesta che non sussistono situazioni di conflitto d'interesse in capo al Dirigente firmatario.

La Segretaria generale
Rosa Iovinella