

L'Estensore

Ida Di Berardino

  
(firma)

Il Responsabile dell'Ufficio

Dott.ssa Daniela Di Stefano

  
(firma)



GIUNTA REGIONALE

DETERMINAZIONE ADA/78

DEL 27/12/2016

**SERVIZIO:** AUTORITÀ DI AUDIT E CONTROLLO ISPETTIVO-CONTABILE

**UFFICIO:** "Controllo Ispettivo Contabile su Enti Regionali e Società Partecipate"  
"Controllo Interno successivo"

**OGGETTO:** Approvazione del documento "Check list da utilizzare nelle verifiche ispettive" suddiviso nelle sezioni:

- a) check list per le verifiche ispettive su enti, aziende, agenzie e altri organismi dipendenti dalla Regione e società partecipate;
- b) check list per le verifiche sui funzionari delegati/responsabili della spesa;
- c) check list per le verifiche inerenti contratti e appalti pubblici.

#### IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO

**VISTA** la D.G.R n. 622 del 30.09.2014, avente ad oggetto l'atto di organizzazione relativo alla disciplina della macrostruttura della Giunta Regionale, ai sensi della L.R 14.9.1999 n. 77 e s.m.i e della L.R. 26.08.2014 n. 35, con la quale è stato tra l'altro istituito il "Servizio Autorità di Audit e Controllo Ispettivo Contabile";

**VISTA** la D.G.R n. 240 del 19.04.2016 con la quale la Giunta Regionale ha preso atto della determinazione dirigenziale n. ADA/12 del 12/04/2016 avente ad oggetto "Programmazione dei controlli e delle verifiche ispettive da parte del Servizio Autorità di Audit e Controllo Ispettivo Contabile sulle Strutture Organizzative della Giunta Regionale, Enti, Aziende, Agenzie e altri Organismi dipendenti dalla Regione – anno 2016;

**CONSIDERATO CHE** nella determinazione ADA/12 è stato previsto che nel 2016 si sarebbe proceduto alla revisione e al completo aggiornamento delle modalità di effettuazione dei controlli interni con la previsione, tra l'altro, della predisposizione di apposite check list da utilizzare nelle verifiche ispettive e che in via preliminare sarebbero andate a ricomprendere:

- check list per le verifiche ispettive su enti, aziende, agenzie e altri organismi dipendenti dalla Regione e società partecipate;
- check list per le verifiche sui funzionari delegati/responsabili della spesa;
- check list per le verifiche inerenti contratti e appalti pubblici.

**DATO ATTO CHE** si è proceduto pertanto alla predisposizione delle suddette check list di controllo tenendo conto anche della nuova normativa su appalti pubblici e contratti di cui al D. Lgs 50/2016 e s.m.i, delle disposizioni di cui al D. Lgs 175/2016 e s.m.i recante il Testo Unico sulle società partecipate, nonché delle previsioni del D. Lgs 118/2011 e s.m.i in materia di armonizzazione contabile, del D. Lgs 39/2013 e s.m.i in materia di incompatibilità e inconfiribilità degli incarichi,

della L. 190/2012 e s.m.i in materia di anticorruzione e del D. Lgs 33/2013 e s.m.i in materia di trasparenza

**CONSIDERATO CHE** le check list saranno oggetto di una costante attività di revisione e aggiornamento, con cadenza almeno annuale, da parte dell'Ufficio Organizzazione e Qualità degli Atti, per tener conto delle novità e/o modifiche e/o integrazioni normative che potranno intervenire nel corso del tempo

**CONSIDERATO CHE** le check list saranno utilizzate, quale strumento operativo di supporto alle attività di controllo, a partire dalle verifiche ispettive che saranno effettuate nel 2017 come da programmazione delle attività di cui alla Determinazione Dirigenziale ADA/44 del 2016, non ancora oggetto di presa d'atto da parte della Giunta Regionale;

**VISTO** il D. Lgs. 14 marzo 2013, n. 33 e s.m.i recante "Riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni"

**DATO ATTO** che il presente provvedimento non comporta oneri a carico del bilancio regionale

#### **D E T E R M I N A**

per le motivazioni espresse in narrativa e che si intendono integralmente richiamate:

- **di approvare** le check list di controllo di cui all'Allegato A alla presente Determinazione, da utilizzare nelle verifiche ispettive e strutturate nelle tre sezioni relative a:
  - a) check list per le verifiche ispettive su enti, aziende, agenzie e altri organismi dipendenti dalla Regione e società partecipate;
  - b) check list per le verifiche sui funzionari delegati/responsabili della spesa;
  - c) check list per le verifiche inerenti contratti e appalti pubblici
- **di prevedere** che le check list saranno oggetto di una costante attività di revisione e aggiornamento, con cadenza almeno annuale, da parte dell'Ufficio Organizzazione e Qualità degli Atti, per tener conto delle novità e/o modifiche e/o integrazioni normative che potranno intervenire nel corso del tempo
- **di prevedere** che le check list saranno utilizzate, quale strumento operativo di supporto alle attività di controllo, a partire dalle verifiche ispettive che saranno effettuate nel 2017 come da programmazione delle attività di cui alla Determinazione Dirigenziale ADA/44 del 2016, non ancora oggetto di presa d'atto da parte della Giunta Regionale;
- **di disporre** la pubblicazione della presente determinazione, corredata dei relativi allegati, sul sito istituzionale della Giunta regionale, nella sezione Amministrazione Trasparente, ai sensi del D. Lgs. 14 marzo 2013, n. 33 recante "Riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni"

**IL DIRIGENTE**

Dott. Sergio Iovenitti

