

ATTI DEL COMITATO DI INDIRIZZO

Seduta del 26 Ottobre 2018

Deliberazione n. 20

OGGETTO: Approvazione del Regolamento dei Controlli Interni di AIPO e conseguenti modifiche ed integrazioni del Regolamento di Contabilità dell’Agenzia.

Assessori delle Regioni:

Piemonte: Francesco BALOCCO

Lombardia: Pietro FORONI

Emilia Romagna: Paola GAZZOLO

Veneto: Gianpaolo BOTTACIN

Struttura competente: Direzione

VISTO il D.LGS. 112/1998;

VISTO l'Accordo Costitutivo di AIPO del 2/8/2001, ed in particolare l'art. 7, comma 2, lett. d);

VISTA la deliberazione n. 2 del 03.05.2018 con la quale l'Ing. Luigi Mille è stato nominato Direttore pro tempore fino alla data di formalizzazione dell'incarico di Direttore dell'AIPO;

VISTI

- il D.Lgs. 30.07.1999, n. 286 *"Riordino e potenziamento dei meccanismi e strumenti di monitoraggio e valutazione dei costi, dei rendimenti e dei risultati dell'attività svolta dalle amministrazioni pubbliche, a norma dell'articolo 11 della L. 15 marzo 1997, n. 59"*;
- il D. L. 10.10.2012, n. 174 *"Disposizioni urgenti in materia di finanza e funzionamento degli enti territoriali, nonché ulteriori disposizioni in favore delle zone terremotate nel maggio 2012"*, convertito nella L. 7.12.2012, n. 213;

CONSIDERATO che con deliberazione del Comitato d'Indirizzo n. 30 del 19 Ottobre 2016 è stato approvato definitivamente il modello organizzativo gestionale dell'Agenzia, che - tra l'altro -, ha previsto la costituzione all'interno di AIPO della Direzione Internal Audit, Controllo Regolarità Amministrativa e Prevenzione della Corruzione, con il compito di: *"a) creare il sistema di I.A. di AIPO, di matrice amministrativa, in grado di assicurare il processo di risk management con riferimento ai rischi di corruzione, di irregolarità amministrativa, di frode contabile ed altri definiti secondo appropriati indirizzi dell'organo politico ed eventuali indicazione del Collegio dei revisori b) creare un sistema di controllo successivo di regolarità amministrativa volto ad assicurare l'ottemperanza (compliance) alle leggi, ai principi riconosciuti e alle prassi vigenti; c) suggerire miglioramenti che possono essere realizzati nei sistemi di gestione e di controllo"*;

CONSIDERATO che il predetto sistema di internal auditing implica l'adozione di un apposito regolamento al fine di disciplinare le diverse forme di controllo interno;

PRESO ATTO

- che con Determinazione Direttoriale n. 686 del 04/08/2017, è stata indetta selezione pubblica per l'attribuzione di un contratto di lavoro autonomo per l'avvio del predetto sistema sperimentale di Internal Audit in AIPO;
- che con Determinazione Direttoriale n. 1013 del 21/11/2017, è stato attribuito al dott. Marco Rossi l'incarico di assistenza per l'avvio del sistema sperimentale sopra citato (disciplinare di conferimento d'incarico rep. N. 1315 del 12/03/2018);
- che a seguito di diversi incontri tra il professionista ed il personale assegnato all'ufficio di staff Internal Audit, Controllo Regolarità Amministrativa e Prevenzione della Corruzione, è stata predisposta nei tempi assegnati la proposta di Regolamento dei controlli interni dell'Agenzia;

PRESO ATTO del contenuto del predetto Regolamento dei Controlli interni, Allegato A) alla presente deliberazione;

POSTO che alcuni profili e aspetti del Regolamento innanzi citato sono disciplinati nel quadro del vigente Regolamento di Contabilità, così come aggiornato al 14 Dicembre 2016, soprattutto avuto riguardo al controllo di gestione;

CONSIDERATA, pertanto, la necessità di modificare il Regolamento di Contabilità di AIPO, per garantire l'eliminazione di eventuali sovrapposizioni e la sussistenza di un'autonoma e specifica disciplina, distintamente per il sistema contabile e di bilancio e per il sistema dei controlli interni, anche in considerazione dei diversi attori e strumenti che sono richiesti per ciascuno di essi;

CONSIDERATA altresì la necessità di operare ulteriori modifiche al Regolamento di Contabilità, ai fini del suo adeguamento alla normativa vigente;

PRESO ATTO della proposta di modifica al testo del Regolamento di Contabilità, così come riportata in Allegato B) alla presente deliberazione, quale parte integrante e sostanziale;

VISTO il testo del Regolamento di Contabilità Allegato C) alla presente deliberazione, parte integrante e sostanziale, aggiornato con le predette modifiche ed integrazioni, da cui si evince altresì l'aggiornamento della numerazione complessiva degli articoli del Regolamento stesso;

Tutto ciò premesso e per quanto sopra esposto, il Comitato di Indirizzo di AIPO, all'unanimità dei componenti,

DELIBERA

- di approvare il Regolamento dei controlli interni di AIPO, riportato in Allegato A) quale parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;
- di approvare le conseguenti modifiche ed integrazioni apportate al Regolamento di Contabilità, così come evidenziate in Allegato B), parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;
- di approvare il Regolamento di Contabilità, modificato ed aggiornato, così come riportato in Allegato C), parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;
- di disporre la pubblicazione del Regolamento dei controlli interni dell'Agenzia e del Regolamento di Contabilità così come innanzi approvati nel sito istituzionale dell'Agenzia – Sezione Amministrazione Trasparente e sulla rete intranet aziendale.

La presente deliberazione sarà pubblicata sui Bollettini Ufficiali delle Regioni Piemonte, Lombardia, Emilia-Romagna e Veneto.

IL PRESIDENTE
Francesco Balocco

Il Segretario Verbalizzante
Filippo Cambareri