



Comune di
Locorotondo



26826

Locorotondo, 30.11.2022

Al Sindaco
Al Presidente del Consiglio Comunale
Ai Responsabili di Settore
Al Revisore Unico

loro sedi

Oggetto : Controlli Interni anno 2022- Report primo semestre

Con riguardo all'oggetto , si riporta quanto di seguito:

Il periodo in oggetto, è contraddistinto dall' emergenza dovuta agli eventi bellici in corso fra Russia ed Ucraina e la conseguente crisi energetica che, riversandosi su ogni aspetto socio economico non può che influire anche sulle condizioni degli Enti Pubblici. A tanto si aggiunge una crisi politica, poi sfociata nelle elezioni di Ottobre che pure ha reso il contesto esterno alquanto mutevole ed instabile. Non da ultimo occorre rammentare l'introduzione del nuovo strumento di programmazione cd PIAO che ha modificato ulteriormente gli assetti normativi di riferimento per i Comuni.

Tanto premesso, l'attività in oggetto è proseguita avendo come riferimento il 20% circa di determinate adottate dagli uffici nel periodo preso in esame ed estratte sempre mediante il programma informatico in uso (Maggioli) (estrazione casuale) ,il tutto depositato agli atti d'ufficio.

Come da prassi ,per le determinate sorteggiate , si è fatto riferimento a

determinati parametri di controllo quali: la forma corretta, la chiarezza nella esposizione, il rispetto delle procedure amministrative e dei termini , la coerenza rispetto agli atti di programmazione ed agli indirizzi dell' A.C., la motivazione alla base dell'atto.

Gli atti sottoposti a verifica ex post, risultano ben istruiti; le norme di settore sono rispettate e gli atti recano una motivazione chiara dell' azione amministrativa posta in essere; le determine di impegno e di liquidazione contengono tutti l'esatto riferimento agli elementi finanziari.

In via generale emerge una correttezza amministrativa e contabile che nasce da un' attività quotidiana che i Capisettore svolgono, con approfondimenti normativi, attività formativa e fattivo confronto con la scrivente; a tanto, si aggiunge la preliminare valutazione contabile e finanziaria che i Capisettore realizzano con la Ragioneria ;questi comportamenti organizzativi ormai consolidati, consentono al Comune di Locorotondo di operare sempre sul miglior binario amministrativo.

Negli ultimi tempi, sono state rafforzate,le verifiche propedeutiche alle fasi di impegno e di liquidazione (verifica durc, verifica agenzia delle entrate, procedura CIG, conto corrente dedicato, ecc) .

Nel complesso, non vi sono particolari rilievi in ordine all'effettuato controllo., dato che le inevitabili problematiche , laddove rilevate, vengono sempre risolte preventivamente all'adozione degli atti..

Per il prosieguo dell'anno si prevedono delle verifiche in materia di trasparenza, in occasione del monitoraggio annuale, così da migliorare anche gli aspetti collegati alla Trasparenza amministrativa.

Distinti saluti



*Il Segretario generale
dr.ssa Paola Giacobazzo*