



Comune di
Locorotondo



07886

Locorotondo, 19 aprile 2022

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

loro sedi

Oggetto : Controlli Interni anno 2021 Report secondo semestre

Con riguardo all'oggetto , riferito al secondo semestre 2021 , si riporta quanto di seguito:

Il periodo in oggetto, resta contraddistinto dall' emergenza sanitaria che, riversandosi su ogni aspetto socio economico, ha fortemente influito anche sulle attività e procedure degli Enti Locali.

L'attività in oggetto è proseguita avendo come riferimento il 20% di determine adottate dagli uffici nel periodo preso in esame ossia una quantità maggiore di atti , rispetto alle precedenti verifiche; più precisamente, sono state estratte a sorte n° 99 determine con impegno di spesa, adottate dai vari Settori, sempre mediante il programma informatico in uso (Maggioli) (estrazione casuale) ,il tutto depositato agli atti d'ufficio.

Come prassi ormai consolidata,per le determine sorteggiate , si è fatto riferimento a determinati criteri di controllo quali: la corretta forma e la chiarezza espositiva, il rispetto delle procedure amministrative e dei termini , la coerenza rispetto agli atti di programmazione ed agli indirizzi dell' A.C., la

motivazione dell'atto.

Complessivamente, gli atti amministrativi estratti e sottoposti a verifica ex post, risultano correttamente struiti; le norme di settore sono rispettate e gli atti recano una motivazione bastevole alla comprensione dell'azione amministrativa; le determine di impegno e di liquidazione contengono tutti l'esatto riferimento agli elementi finanziari.

Si confermano così quei risultati di formale e sostanziale correttezza amministrativa-contabile che scaturiscono da una attività quotidiana che i Capisettore, con approfondimenti normativi e fattivo confronto con la scrivente, svolgono per la migliore impostazione giuridica degli atti; a tanto, si aggiunge la preliminare e rigorosa 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 corretto binario amministrativo.

Di tanto vi è prova anche nell' assenza di rilievi da parte del Revisore dei Conti e nell' assenza di contenziosi amministrativi se non nella materia dei sinistri stradali e dei tributi.

Si evidenzia che negli ultimi mesi, sono state rafforzate, con disposizioni formali, proprio le verifiche propedeutiche alle fasi di impegno e di liquidazione (verifica durc, verifica agenzia delle entrate, procedura CIG, conto corrente dedicato, ecc) e tutti gli uffici comunali hanno correttamente impostato ogni passaggio, rispettandone la tempistica.

Per le delibere di GM e di CC, così come in passato e pur non essendo obbligatorio, la fase di controllo resta preventiva, agganciata ai pareri dei responsabili di settore mentre la scrivente supporta gli Uffici Comunali, nella redazione degli atti più complessi e rilevanti.

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

Per l'anno 2022 è già stata predisposta la relazione di PTPC in cui si prevede, tra l'altro, il monitoraggio con nuove schede per alcune procedure di maggior interesse per le linee guida dell'ANAC; tanto ad integrazione del sistema dei Controlli e della Performance. Di tanto si darà conto nei prossimi report semestrali.

Il Segretario generale
dr.ssa Paola Giacobazzo

