

ENTE PARCO NAZIONALE DEL CIRCEO
31 MAR. 2017
Prot. n° 1289 Pos.

**ENTE PARCO NAZIONALE DEL CIRCEO
O.I.V.**

**RELAZIONE SUL FUNZIONAMENTO COMPLESSIVO DI SISTEMA VALUTAZIONE,
TRASPARENZA E INTEGRITA' DEI CONTROLLI**

(art. 14, comma 4, lett. a) - d.lgs. 150/09)

1. Premessa

La presente relazione viene redatta ai sensi dell'articolo 14, c. 4, lett. a), d.lgs. 150/09 sulla base delle informazioni assunte dagli uffici.

2 Situazione di contesto interno/esterno:

La principale criticità riscontrata in generale è la carenza di risorse umane (cui si è fatto fronte grazie all'impegno del personale in servizio) e la difficoltà di applicare ad un ente di piccole dimensioni un complesso normativo di particolare complessità e difficoltà, concepito e mirato a strutture organizzative di ben altre dimensioni. Inoltre è stata riscontrata una crescente complicazione burocratica, frutto di un eccesso di obblighi di pianificazione, di rendicontazione e del moltiplicarsi degli adempimenti statistici.

3. Sistema dei controlli interni:

Il sistema dei controlli è attuato nel rispetto del principio di distinzione tra funzioni di indirizzo e compiti di gestione. Restano ferme le funzioni di controllo politico-amministrativo del Consiglio, così come disciplinate dalla legge, dallo Statuto e dal Regolamento.

Le attività effettuate ai fini del controllo di regolarità amministrativa e contabile sono anche finalizzate alla prevenzione della corruzione, in conformità al Piano approvato ai sensi della Legge 190/2012.

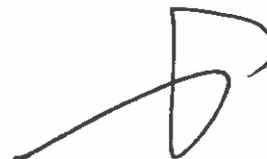
In sintesi si espongono le tipologie dei controlli attuati per quanto di conoscenza di questo organismo.

Controllo preventivo di regolarità amministrativa: Nella fase di formazione delle proposte di deliberazione del consiglio, il Direttore Generale fornisce il proprio supporto giuridico-amministrativo-tecnico, a fini di accertamento della regolarità e legittimità dell'atto.

Controllo preventivo di regolarità contabile: Nella fase di formazione delle proposte di deliberazione del consiglio, che comportino riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'ente, il Direttore esercita il controllo di regolarità contabile.

Controllo di compatibilità monetaria

Nella fase preventiva delle determinazioni a contrattare e di tutti i provvedimenti, anche degli organi politici, nei quali siano adottati impegni di spesa e prenotazione di impegni, viene esercitato il controllo preventivo di compatibilità monetaria, attraverso l'apposizione del visto di compatibilità monetaria, che attesta la compatibilità del pagamento della spesa attivata con gli stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica.



Controllo successivo di regolarità amministrativa.

Non viene svolto per effetto della totale coincidenza tra l'unico soggetto con poteri gestionali e quello che dovrebbe esercitare il controllo.

Controllo sugli equilibri finanziari: allo stato attuale viene svolto con modalità non formalizzate dal Direttore Generale.

Partecipa all'attività di controllo l'organo di revisione.

L'ente si sta organizzando per un adeguamento di detto controllo con modalità formalizzate.

Controllo di gestione : il controllo di gestione non è svolto,

4. Valutazione della performance:

E' in corso la definizione di un nuovo sistema di misurazione e valutazione della performance pienamente conforme al d.lgs. 150/09, così come proposto dall'O.I.V.

5. Trasparenza

L'ente ha assolto gli obblighi in tema di trasparenza nei termini meglio evidenziati nelle attestazioni periodicamente rese.

Li, 24 marzo 2017
L'OIV
Edoardo Barusso

