



COMUNE DI SCIACCA
(Libero Consorzio Comunale di Agrigento)

ORIGINALE

DETERMINAZIONE DEL SEGRETARIO GENERALE

N. 1 del 22-05-2024

N. Generale 871 del 22-05-2024

Oggetto:	MODIFICA DETERMINAZIONE DEL SEGRETARIO GENERALE N. 01 DEL 28/04/2020. APPROVAZIONE NUOVO PIANO AUDITING CONTROLLI INTERNI
-----------------	---

Richiamata la Determinazione del Segretario Generale n.1 del 28/04/2020 avente ad oggetto "Approvazione nuovo Piano di auditing controlli interni";

Richiamata la Deliberazione della Corte dei Conti Sezione di controllo per la Regione Siciliana n.73/2024, che in merito ai Referti annuali del Sindaco sul funzionamento del sistema integrato dei controlli interni degli esercizi 2020 e 2021 (art. 148 Tuel) invitava l'Ente ad incrementare la percentuale di atti soggetti a controllo di regolarità amministrativo-contabile, poichè *"la presenza di un ridotto numero di atti esaminati, in proporzione a quelli adottati, nonché la mancanza di una tempestiva analisi degli atti già efficaci, vanifica la funzione che l'ordinamento attribuisce a tale essenziale forma di controllo"*;

Ritenuto pertanto di aumentare la percentuale di controllo sugli atti, passando dall'attuale 5% per ogni settore al 10% per ogni quadrimestre;

Considerato che la presente modifica del piano auditing può avere decorrenza dal I quadrimestre 2024;

Dato atto che il presente provvedimento non comporta riflessi diretti indiretti sulla situazione finanziaria dell'Ente;

Visto il TUEL approvato con D.Lgs. n.267/2000 ed in particolare il Titolo V Capo III;

Vista la Legge n.190/2012;

Visto il D.L. 174/2012 conv. in legge n.213/2012;

Visto L'O.R.EE.LL.;

DETERMINA

Per le motivazioni indicate in narrativa:

- 1) Modificare la determinazione del Segretario Generale n.01 del 28/04/2020, nella parte relativa al controllo successivo di regolarità amministrativa, incrementando la percentuale di atti controllati dal 5% al 10%, approvando il nuovo Piano auditing, che si allega alla presente per farne parte integrante e sostanziale;
- 2) Dare atto che il nuovo Piano è immediatamente operativo anche per le parti modificate;
- 3) Trasmettere il presente atto ai Dirigenti, al Sindaco, alla Giunta;
- 4) Di pubblicare la presente determinazione sul sito internet all' Albo Pretorio on line e sul portale "Amministrazione Trasparente" del Comune di Sciacca.

IL SEGRETARIO COMUNALE
MANLIO PAGLINO

(Firmato digitalmente)