

ANAGRAFICA ENTE

CODICE ISTAT

060019

REGIONE

Lazio

PROVINCIA (SIGLA)

Frosinone

DENOMINAZIONE ENTE

COMUNE DI CASSINO

TIPOLOGIA ENTE

Comune



Prot. 66380
del 29/12/2021

1. SISTEMA DEI CONTROLLI INTERNI

1.1 Indicare se il sistema dei controlli interni è esercitato in piena ed effettiva conformità con le previsioni e le finalità dei regolamenti dell'ente in riferimento alle singole tipologie di controllo di seguito indicate:

- a) Controllo di regolarità amministrativa e contabile
- b) Controllo di gestione
- c) Controllo strategico
- d) Controllo sugli equilibri finanziari
- e) Controllo sugli organismi partecipati
- f) Controllo sulla qualità dei servizi

| |
|----|
| SI |

1.2 Indicare il numero di report periodici previsti/programmati nell'anno (in base a specifiche norme di settore, regolamenti dell'ente o statuti degli organismi partecipati) e di report effettivamente prodotti:

| | Report previsti | Report prodotti |
|--|-----------------|-----------------|
| a) Controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile | 2 | 1 |
| b) Controllo di gestione | 1 | 1 |
| c) Controllo strategico | 1 | 1 |
| d) Controllo sugli equilibri finanziari | 4 | 4 |
| e) Controllo sugli organismi partecipati | 0 | 2 |
| f) Controllo sulla qualità dei servizi | 0 | 0 |

1.3 Sono intervenute segnalazioni da parte del responsabile per la trasparenza, ai sensi dell'art. 43, comma 5, d.lgs. n. 33/2013, circa il mancato o parziale adempimento degli obblighi di pubblicazione?

| |
|----|
| NO |
|----|

1.4 Indicare se sono state registrate criticità nella organizzazione o nell'attuazione dei controlli e, in caso affermativo, indicare il relativo grado di criticità riscontrato per ciascuna tipologia di controlli:

| | Criticità | Grado di criticità |
|---|-----------|--------------------|
| a) Controllo di regolarità amministrativa e contabile | SI | Medio |
| b) Controllo di gestione | SI | Medio |
| c) Controllo strategico | SI | Medio |
| d) Controllo sugli equilibri finanziari | SI | Medio |

e) Controllo sugli organismi partecipati

SI

Medio

f) Controllo sulla qualità dei servizi

SI

Alto

1.5 Indicare per ciascuna tipologia di controlli il numero di report ufficializzati nell'anno da delibere di Giunta o di Consiglio, il numero di azioni correttive avviate nell'anno a seguito dei report (tramite delibere di Giunta o di Consiglio) e il numero di unità di personale assegnate al controllo - espresse in unità anno equivalenti (FTE Giuridico = numero persone x ore lavorate/36 x giorni lavorati nell'anno/365; vedere Istruzioni) per l'esercizio dei vari tipi di controlli:

| | Report ufficializzati | Azioni correttive avviate | Unità di personale (FTE) |
|---|-----------------------|---------------------------|--------------------------|
| a) Controllo di regolarità amministrativa e contabile | 1 | 1 | 1,000 |
| b) Controllo di gestione | 1 | 0 | 1,000 |
| c) Controllo strategico | 1 | 0 | 1,000 |
| d) Controllo sugli equilibri finanziari | 4 | 0 | 1,000 |
| e) Controllo sugli organismi partecipati | 2 | 0 | 1,000 |
| f) Controllo sulla qualità dei servizi | 0 | 0 | 1,000 |

1.6 Indicare per quali tipologie di controllo sono intervenute modifiche in funzione di una maggiore integrazione e raccordo dell'intero sistema dei controlli interni:

| | |
|---|----|
| a) Controllo di regolarità amministrativa e contabile | NO |
| b) Controllo di gestione | NO |
| c) Controllo strategico | NO |
| d) Controllo sugli equilibri finanziari | NO |
| e) Controllo sugli organismi partecipati | NO |
| f) Controllo sulla qualità dei servizi | NO |

1.7 Vi sono pronunce della Sezione regionale di controllo della Corte dei conti contenenti osservazioni sull'adeguatezza e sul funzionamento dei controlli interni a cui l'ente non abbia ancora dato seguito con i necessari interventi correttivi?

1.8 L'esercizio delle funzioni relative ai controlli interni è stato conferito, in tutto o in parte, ad altri organismi associativi istituzionali (Unioni di comuni etc.)?

NOTE

Utilizzare la presente sezione per integrare la relazione con elementi informativi aggiuntivi di carattere generale, commenti o altri dettagli informativi riferiti a specifici quesiti, avendo cura di precisare a quale quesito ciascuna annotazione si riferisce.

| | |
|--|--|
| | L'attività dei controlli sulla qualità dei servizi non è stata effettuata in quanto a causa dell'emergenza epidemiologica è stato difficile organizzare i controlli da remoto tenuto conto che parte del lavoro di ufficio è stato svolto in modalità agile. |
| | |
| | |
| | |

2. CONTROLLO DI REGOLARITÀ AMMINISTRATIVA E CONTABILE

2.1 Nelle ipotesi previste dall'art. 49 del TUEL, sono state adottate delibere di Giunta e di Consiglio munite di parere di regolarità tecnica o contabile negativo?

NO

2.1.1 in caso di risposta affermativa alla domanda precedente, l'organo deliberante ha motivato adeguatamente le ragioni della mancata conformazione al parere?

2.2 Nelle proposte di deliberazione, i responsabili dei servizi hanno relazionato in ordine anche ai riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'ente, al fine di consentire al responsabile di ragioneria l'espressione del parere di regolarità contabile?

SI

2.3 Quale tecnica di campionamento probabilistico-statistico, opportunamente motivata, è stata adottata, nel corso dell'anno, per la scelta degli atti amministrativi da sottoporre al controllo successivo?

Estrazione casuale
semplice

2.4 Gli esiti del controllo di gestione effettuato nell'anno precedente hanno concorso alla individuazione dei settori di attività dell'ente da sottoporre al controllo successivo?

NO

2.5 Gli esiti del controllo preventivo di regolarità contabile effettuato nell'anno precedente hanno influito sulle modalità di estrazione degli atti da sottoporre a controllo successivo di regolarità amministrativa?

NO

2.6 Fornire i seguenti elementi informativi relativi al controllo di regolarità successivo:

numero

a) totale atti

2.738

b) atti esaminati

100

c) irregolarità rilevate e segnalate in modo puntuale

2

d) irregolarità sanate

1

2.7 Con quale frequenza sono stati trasmessi i report da indirizzare ai responsabili dei servizi?

Annuale

2.8 Sono stati effettuati controlli, ispezioni o altre indagini volti ad accertare la regolarità amministrativa e contabile dell'attività posta in essere da specifici uffici o servizi?

SI

2.9 Sono state verificate le attestazioni concernenti i pagamenti effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dall'art. 4 del d.lgs. n. 231/2002, secondo le modalità di cui all'art. 41 del d.l. n. 66/2014, conv. dalla l. n. 89/2014?

NO

2.10 In caso di riscontrate irregolarità sono state trasmesse ai responsabili dei servizi competenti le direttive alle quali conformarsi?

nd

2.10.1 In caso di risposta affermativa, i responsabili dei servizi si sono adeguati alle direttive ricevute?

NOTE

Utilizzare la presente sezione per integrare la relazione con elementi informativi aggiuntivi di carattere generale, commenti o altri dettagli informativi riferiti a specifici quesiti, avendo cura di precisare a quale quesito ciascuna annotazione si riferisce.

| | |
|--|--|
| | La modalità di lavoro in smart working non ha consentito di operare i controlli in modo compiuto in quanto le risorse umane disponibili sono state impiegate per la grana parte ai controlli legati all'emergenza COVID-19 |
| | |
| | |
| | |

3. CONTROLLO DI GESTIONE

3.1 L'ente si è dotato di un sistema di contabilità economica fondato su rilevazioni analitiche per centri di costo che consenta di valutare l'efficienza e l'economicità dell'azione amministrativa?

SI

3.2 Il controllo di gestione si avvale di un sistema di contabilità economico-patrimoniale tenuta con il metodo della partita doppia?

SI

3.3 I regolamenti o le delibere dell'ente prevedono espressamente che le articolazioni organizzative decentrate inserite nei diversi settori operativi si attengano alle direttive della struttura centrale per quanto riguarda le procedure operative, i criteri di analisi ed il livello di approfondimento delle elaborazioni?

NO

3.4 I report periodici prodotti sono tempestivi e aggiornati nel fornire le informazioni utili alle decisioni da prendere?

Si, nel 50% dei casi

3.5 Specificare quali dei seguenti indicatori sono stati elaborati ed applicati nell'anno:

a) di attività/processo

nd

b) di "output"

SI

c) di efficacia

SI

d) di efficienza

SI

e) di economicità

SI

f) di analisi finanziaria

SI

3.6 Il controllo di gestione è in grado di influenzare l'attività in corso di svolgimento determinando la riprogrammazione degli obiettivi?

SI

3.6.1 In caso di risposta affermativa alla domanda precedente, in quanti casi gli obiettivi sono stati riprogrammati?

Da 2 a 10 casi

3.7 L'ente eroga servizi a domanda individuale?

SI

3.7.1 In caso di risposta affermativa alla domanda precedente, indicare il tasso medio di copertura (media semplice nell'anno) dei costi di tutti i servizi a domanda individuale a cui l'utente sia tenuto a contribuire, gestiti direttamente o per il tramite di enti strumentali (nel caso i relativi costi ricadano, almeno in parte, sul bilancio dell'ente locale):

% 100,00

3.8 Indicare il grado complessivo di raggiungimento degli obiettivi operativi dell'azione amministrativa per le seguenti aree:

a) servizi amministrativi

Alto

b) servizi tecnici

Medio

c) servizi alla persona

Alto

3.9 Esiste un sistema di ponderazione degli obiettivi da monitorare?

NO

NOTE

Utilizzare la presente sezione per integrare la relazione con elementi informativi aggiuntivi di carattere generale, commenti o altri dettagli informativi riferiti a specifici quesiti, avendo cura di precisare a quale quesito ciascuna annotazione si riferisce.

| | |
|--|--|
| | |
| | |
| | |
| | |

4. CONTROLLO STRATEGICO

4.1 Riguardo alla programmazione di bilancio 2021-2023, l'ente ha approvato il PEG, pubblicandone i contenuti sul portale istituzionale nella Sezione Amministrazione Trasparente ?

SI

4.2 Il controllo strategico è operativamente integrato con il controllo di gestione?

SI

4.3 Il controllo strategico, al fine di integrare il ciclo della performance con quello di bilancio, utilizza le informazioni provenienti dalla contabilità analitica per orientare le decisioni in tema di allocazione delle risorse, gestione dei servizi e politiche tariffarie?

SI

4.4 Il controllo strategico, al fine di integrare il ciclo della performance con quello di bilancio, effettua, a preventivo, adeguate verifiche tecniche/economiche sull'attuazione delle scelte da operare a livello di programmazione?

SI

4.5 Specificare quali dei seguenti indicatori sono stati elaborati ed applicati nell'anno:

a) di mantenimento

SI

b) di performance individuale e organizzativa

SI

c) di miglioramento della qualità dei servizi

SI

d) di innovazione e sviluppo

NO

4.6 Percentuale media (semplice) di obiettivi strategici raggiunti nell'anno:

% 40,00

4.7 Numero di deliberazioni di verifica dello stato di attuazione dei programmi adottate nell'anno:

Una

4.8 Indicare i parametri in base ai quali l'organo d'indirizzo politico ha verificato lo stato d'attuazione dei programmi:

a) risultati raggiunti rispetto agli obiettivi

SI

b) grado di assorbimento delle risorse rispetto ai risultati

NO

c) tempi di realizzazione rispetto alle previsioni

SI

d) rispetto degli standard di qualità prefissati

nd

e) impatto socio-economico dei programmi

nd

f) altro (specificare)

4.9 Con quale periodicità è stato effettuato il monitoraggio dello stato di avanzamento del PEG?

Semestrale

NOTE

Utilizzare la presente sezione per integrare la relazione con elementi informativi aggiuntivi di carattere generale, commenti o altri dettagli informativi riferiti a specifici quesiti, avendo cura di precisare a quale quesito ciascuna annotazione si riferisce.

| | |
|--|--|
| | |
| | |
| | |
| | |

5. CONTROLLO SUGLI EQUILIBRI FINANZIARI

5.1 Il controllo sugli equilibri finanziari è integrato con il controllo sugli organismi partecipati?

SI

5.2 Il Responsabile del servizio finanziario ha adottato specifiche linee di indirizzo e/o coordinamento per l'ordinato svolgimento dei controlli sugli equilibri finanziari?

SI

5.3 Indicare quali dei seguenti soggetti sono stati attivamente coinvolti nel controllo degli equilibri finanziari e con quale frequenza:

| | Soggetti | Frequenza |
|-----------------------------|----------------------------|------------|
| a) Organi di governo | SI | Più di due |
| b) Direttore generale | Non ricorre la fattispecie | |
| c) Segretario | SI | Uno |
| d) Responsabili dei servizi | SI | Più di due |

5.4 Indicare se sono state chieste misure per ripristinare l'equilibrio finanziario e se le stesse siano state anche disposte con riguardo ai seguenti ambiti gestionali:

| | Misure richieste | Misure disposte |
|---------------------------|------------------|-----------------|
| a) gestione di competenza | NO | |
| b) gestione dei residui | NO | |
| c) gestione di cassa | NO | |

5.5 Tra le misure necessarie per salvaguardare gli equilibri finanziari di cui all'art. 193 del TUEL, si è dovuto impiegare la quota libera dell'avanzo di amministrazione ai sensi dell'art. 187, comma 2, lett. b), TUEL?

Non ricorre la fattispecie

5.6 È stato assicurato che, in corso di esercizio, il programma dei pagamenti risultasse sempre compatibile con le disponibilità di cassa?

SI

5.7 Sono state adottate le opportune iniziative, anche di tipo contabile, amministrativo o contrattuale, previste dall'art. 183, comma 8, del TUEL per il caso di insufficiente disponibilità di cassa dovuta a ragioni sopravvenute?

SI

5.8 È stata ricostituita la consistenza delle entrate vincolate utilizzate nel rispetto dell'art. 195 del TUEL?

SI

5.9 Nel corso dell'esercizio considerato, sono state effettuate segnalazioni ai sensi dell'art. 153, comma 6, del TUEL per il costituirsi di situazioni - non compensabili da maggiori entrate o minori spese - tali da pregiudicare gli equilibri del bilancio?

NO

NOTE

Utilizzare la presente sezione per integrare la relazione con elementi informativi aggiuntivi di carattere generale, commenti o altri dettagli informativi riferiti a specifici quesiti, avendo cura di precisare a quale quesito ciascuna annotazione si riferisce.

| | |
|--|--|
| | |
| | |
| | |

6. CONTROLLO SUGLI ORGANISMI PARTECIPATI

6.1 L'ente si è dotato di una specifica struttura dedicata al controllo sugli organismi partecipati ai sensi dell'art. 147 *quater*, comma 1, TUEL?

SI

6.2 Sono stati definiti per l'anno gli indirizzi strategici ed operativi degli organismi strumentali dell'ente?

NO

6.3 Sono stati approvati i *budget* delle società partecipate *in house* o degli organismi strumentali controllati dall'ente?

NO

6.3.1 In caso di risposta affermativa, indicare il numero dei *budget* approvati:

6.4 L'individuazione delle società a controllo pubblico è stata effettuata in conformità al disposto di cui all'art. 2 lett. b) e m) del d.lgs. n. 175/2016 (TUSP)?

SI

6.5 Nel perimetro delle società controllate sono state incluse anche le società a totale partecipazione pubblica per le quali il controllo viene esercitato in forma congiunta, anche mediante comportamenti concludenti, indipendentemente dall'esistenza di norme di legge, statutarie e/o accordi formalizzati?

Non ricorre la fattispecie

6.6 Sono stati monitorati i rapporti finanziari, economici e patrimoniali tra l'ente e le sue società partecipate?

SI

6.7 È stata effettuata la conciliazione dei rapporti creditori e debitori tra l'ente e gli organismi partecipati (art. 11, comma 6, lett. j), d.lgs. n. 118/2011)?

SI

6.8 È stato monitorato il grado di attuazione delle misure di razionalizzazione delle partecipazioni societarie ai sensi dell'art. 24 TUSP?

Non ricorre la fattispecie

6.9 È stata monitorata l'attuazione delle norme in materia di gestione del personale delle partecipazioni societarie ai sensi dell'art. 19 TUSP?

Non ricorre la fattispecie

6.10 Sono stati aggiornati gli statuti delle società a controllo pubblico a norma del d.lgs. n. 175/2016 e degli artt. 5 e 192, d.lgs. n. 50/2016?

nd

6.11 La relazione sul governo societario predisposta dalle società a controllo pubblico contiene il programma di valutazione del rischio aziendale, a norma dell'art. 6, commi 2 e 4, TUSP?

nd

6.12 Nell'ambito dei programmi di valutazione del rischio di cui all'art. 6, comma 2, TUSP, sono emersi indicatori di crisi aziendale?

nd

6.13 È stato verificato il rispetto, nelle società a controllo pubblico, dell'obbligo di comunicazione alle Sezioni regionali delle delibere assembleari che derogano al principio dell'amministratore unico, a norma dell'art. 11, commi 2 e 3, TUSP?

nd

6.14 Sono previsti report informativi periodici da parte degli organismi partecipati inerenti ai profili organizzativi e gestionali?

NO

6.15 Gli organismi partecipati che gestiscono pubblici servizi hanno pubblicato la Carta dei servizi prevista dall'art. 32 del d.lgs n. 33/2013?

NO

6.16 Specificare quali dei seguenti indicatori sono stati elaborati ed applicati:

a) di efficacia

SI

b) di efficienza

SI

c) di economicità

SI

d) di redditività

SI

e) di deficiarietà strutturale

NO

f) di qualità dei servizi affidati

NO

g) di soddisfazione degli utenti

NO

NOTE

Utilizzare la presente sezione per integrare la relazione con elementi informativi aggiuntivi di carattere generale, commenti o altri dettagli informativi riferiti a specifici quesiti, avendo cura di precisare a quale quesito ciascuna annotazione si riferisce.

| | |
|--|--|
| | |
| | |
| | |
| | |

7. CONTROLLO SULLA QUALITÀ DEI SERVIZI

7.1 L'ente ha adottato la Carta dei servizi?

SI

7.2 L'ente ha effettuato analisi sulla qualità "effettiva" dei singoli servizi (in termini di prontezza ovvero tempestività/adeguatezza dei tempi di risposta, coerenza ed esaustività delle risposte alle richieste degli utenti e di minori disagi o imprevisti prodotti da disservizi)?

Si, solo su alcuni servizi

7.3 Quanti indicatori di risultato vengono utilizzati per rappresentare compiutamente le dimensioni effettive della qualità dei servizi e delle prestazioni erogate in termini di accessibilità, tempestività, trasparenza ed efficacia?

7.4 Le rilevazioni sulla qualità dei servizi si estendono anche agli organismi partecipati?

SI

7.5 Specificare quali dei seguenti indicatori sono stati elaborati ed applicati nell'anno:

a) accessibilità delle informazioni

SI

b) tempestività della erogazione

SI

c) trasparenza dei tempi di erogazione

SI

d) trasparenza dei costi di erogazione

SI

e) trasparenza sulle responsabilità del servizio

SI

f) correttezza con l'utenza

SI

g) affidabilità del servizio

SI

h) completezza del servizio

SI

i) conformazione agli standard di qualità

SI

l) reclami e segnalazioni di disservizi

SI

m) altro (specificare)

7.6 Gli indicatori adottati soddisfano i requisiti di appropriatezza (rilevanza, accuratezza, temporalità, fruibilità, interpretabilità e coerenza)?

Si, in più del 50% dei casi

7.7 Gli standard di qualità programmati nell'anno sono determinati in conformità a quelli previsti nella Carta dei servizi o in altri provvedimenti simili in materia?

SI

7.8 L'ente ha effettuato indagini sulla soddisfazione degli utenti (interni e/o esterni)?

NO

In caso di risposta affermativa:

7.8.1 Indicare con quale frequenza l'ente ha proceduto alla misurazione della soddisfazione degli utenti:

7.8.2 Indicare se la soddisfazione degli utenti è stata misurata, direttamente o per il tramite di organismi controllati, su tutti o solo su alcuni servizi:

7.8.3 Sono stati pubblicizzati i risultati delle indagini sulla soddisfazione degli utenti (anche se negativi)?

7.9 L'ente effettua confronti sistematici (*benchmarking*) con i livelli di qualità raggiunti da altre amministrazioni?

NO

7.10 Sono previste forme di coinvolgimento attivo dei portatori di interesse (*stakeholders*) nella fase di definizione degli standard di qualità?

NO

7.11 Rispetto all'anno precedente, l'ente ha realizzato un innalzamento degli standard economici o di qualità dei servizi (nel loro insieme o per singole prestazioni) misurabili attraverso indicatori definiti e pubblicizzati?

nd

NOTE

Utilizzare la presente sezione per integrare la relazione con elementi informativi aggiuntivi di carattere generale, commenti o altri dettagli informativi riferiti a specifici quesiti, avendo cura di precisare a quale quesito ciascuna annotazione si riferisce.

| | |
|--|---|
| | nell'anno 2020 il sistema dei controlli di qualità è stato condizionato dall'emergenza COVID e dalle restrizioni governative limitative sull'accesso degli utenti in primis e sulle modalità tempi di erogazione dei servizi. |
| | |
| | |
| | |

8. APPENDICE COVID-19

8.1 Nel corso del 2020, sono stati adottati specifici "protocolli" per il sistema dei controlli interni, adattandoli alla nuova situazione determinata dal contesto emergenziale dovuto al Covid-19?

NO

8.2 È stata condotta una verifica sulla puntuale adozione, da parte delle strutture amministrative dell'ente, dei principali protocolli, finalizzati alla tutela dei dipendenti dal rischio biologico da Covid-19?

NO

CONTROLLO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE

8.3 Sono state adeguate le modalità di attuazione e i relativi regolamenti interni dei controlli di regolarità amministrativa e contabile in seguito all'emergenza sanitaria da Covid-19?

NO

8.4 Gli organi di controllo interno hanno programmato e attuato verifiche successive, anche a campione, su atti di spesa, finalizzati a fronteggiare l'emergenza pandemica, adottati dall'ente in deroga alle ordinarie procedure amministrativo-contabili?

NO

8.5 Sono state rafforzate le procedure di controllo, avendo anche riguardo all'aggiornamento periodico dei sistemi di gestione dei rischi corruttivi, soprattutto in relazione all'utilizzo delle risorse messe a disposizione dall'Unione Europea, a presidio del rischio derivante da possibili condotte illecite (frodi, abusi o, semplicemente, cattiva amministrazione)?

SI

8.6 All'interno dell'ente sono state istituite strutture dedicate alla verifica del corretto utilizzo dei fondi comunitari?

NO

8.6.1 In caso di risposta affermativa indicare:

a) numero delle strutture

b) numero di unità di personale dedicato a tali controlli espresso in FTE giuridico (vedere istruzioni)

CONTROLLO DI GESTIONE

8.7 È stato verificato il collegamento tra le risorse finanziarie disponibili e gli obiettivi assegnati a seguito delle esigenze di straordinarietà derivanti dalla situazione emergenziale?

NO

8.8 È stato effettuato il monitoraggio del conseguimento degli obiettivi assegnati in seguito all'adozione del lavoro agile?

SI

8.9 È stato effettuato il monitoraggio dei tempi di realizzazione degli obiettivi assegnati in seguito all'adozione del lavoro agile?

NO

8.10 I sistemi informativi hanno consentito il proficuo svolgimento del lavoro agile, permettendo, altresì, l'idoneo tracciamento delle attività svolte?

SI

CONTROLLO STRATEGICO

8.11 È stata adeguata la programmazione strategico - operativa, anche adottando nuovi piani strategici, alle mutate misure organizzative e alle nuove urgenze nella gestione dell'ente?

SI

8.12 È stato rivisto il DUP al fine di individuare i mezzi finanziari e gli interventi ritenuti prioritari?

SI

8.13 Secondo le valutazioni del controllo strategico, l'ente ha saputo adattare efficacemente i propri moduli organizzativi all'emergenza pandemica, assicurando la continuità dei servizi forniti?

SI

CONTROLLO SUGLI EQUILIBRI FINANZIARI

3.14 Specificare se la legislazione emergenziale ha influito sulla verifica della congruità delle stime in ordine alle seguenti voci:

| | |
|---|---------------------------------|
| a) trasferimenti erariali | <input type="text" value="SI"/> |
| b) entrate tributarie | <input type="text" value="SI"/> |
| c) altre entrate correnti | <input type="text" value="SI"/> |
| d) debiti fuori bilancio | <input type="text" value="SI"/> |
| e) rispetto dei vincoli di finanza pubblica | <input type="text" value="SI"/> |
| f) equilibrio della gestione dei residui | <input type="text" value="SI"/> |
| g) equilibrio della gestione di cassa | <input type="text" value="SI"/> |
| h) equilibrio finanziario | <input type="text" value="SI"/> |

8.15 Specificare se sono intervenute modificazioni in relazione a:

| | |
|---|---------------------------------|
| a) riscossione delle entrate | <input type="text" value="SI"/> |
| b) ricorso alle anticipazioni di tesoreria | <input type="text" value="NO"/> |
| c) applicazione dell'avanzo di amministrazione libero | <input type="text" value="NO"/> |

8.16 È stato effettuato il monitoraggio dei finanziamenti legati all'emergenza ai fini della loro corretta contabilizzazione ed effettivo utilizzo?

8.17 L'emergenza ha influito sul monitoraggio dei contratti di fornitura in essere?

8.18 Specificare se sono state volontariamente ridotte le entrate proprie derivanti da:

| | |
|---|---------------------------------|
| a) IMU/TASI | <input type="text" value="NO"/> |
| b) TARI | <input type="text" value="SI"/> |
| c) Addizionale IRPEF | <input type="text" value="NO"/> |
| d) Entrate da servizi a domanda individuale | <input type="text" value="SI"/> |

8.19 Sono stati coperti gli eventuali disavanzi derivanti da riduzioni volontarie delle entrate proprie attraverso l'impiego dei contributi statali istituiti per fronteggiare le conseguenze legate all'emergenza sanitaria?

CONTROLLO SUGLI ORGANISMI PARTECIPATI

8.20 Relativamente agli organismi partecipati, per far fronte alla situazione pandemica, sono stati effettuati interventi adeguativi sui contratti di servizio?

CONTROLLO SULLA QUALITA' DEI SERVIZI

8.21 Indicare se si è proceduto a verificare il mantenimento dei livelli di qualità in termini di efficacia ed efficienza dei servizi all'utenza in ordine ai seguenti punti:

a) dimensione delle prestazioni erogate

Si, in meno del
50% dei casi

b) prontezza e rapidità

Si, in meno del
50% dei casi

c) coerenza ed esaustività

Si, in meno del
50% dei casi

8.22 È stata garantita la corretta e costante informazione sui servizi disponibili in presenza e da remoto e sulla modalità di fruizione degli stessi?

SI

8.23 Il livello degli standard di qualità è stato rimodulato in funzione del grado di soddisfazione dell'utenza?

SI

8.24 Si è proceduto ad una mappatura dei processi in grado di evidenziare e superare le eventuali criticità derivanti dalla nuova modalità di lavoro agile?

NO

NOTE

Utilizzare la presente sezione per integrare la relazione con elementi informativi aggiuntivi di carattere generale, commenti o altri dettagli informativi riferiti a specifici quesiti, avendo cura di precisare a quale quesito ciascuna annotazione si riferisce.

| | |
|--|--|
| | |
| | |
| | |
| | |

9. APPENDICE LAVORO AGILE

9.1 Indicare la percentuale di dipendenti (sul totale della relativa area funzionale) che ha prestato attività lavorativa in modalità agile:

- a) personale dirigenziale %
- b) personale non dirigenziale con contratto di lavoro a tempo indeterminato %

9.2 Indicare per ciascun settore la percentuale media del personale che ha effettuato prestazione lavorativa in modalità agile:

- a) affari generali e segretariato %
- b) uffici di supporto agli organi politici %
- c) uffici finanziari %
- d) uffici anagrafe e stato civile %
- e) servizi sociali %
- f) servizi scolastici educativi %
- g) servizi tecnici %
- h) Suap %
- i) altro %

9.3 Indicare il grado di difficoltà incontrato dall'ente nell'organizzare le prestazioni lavorative del personale dipendente in modalità agile, con riferimento alle tipologie di seguito indicate:

9.3.1 difficoltà di tipo tecnologico (assenza di servizi di cloud computing, scarsa diffusione o mancanza di dispositivi informatici portatili a disposizione del personale, scarsa qualità della connessione internet a disposizione dei dipendenti)

9.3.2 difficoltà di tipo gestionale/organizzativo o inerenti alle risorse umane (ad esempio, basse competenze digitali del personale dipendente)

9.3.3 difficoltà a rendere la prestazione lavorativa in modalità agile dovute alla natura stessa del servizio da erogare

9.3.4 difficoltà di tipo logistico

9.4 Gli organi di controllo interno hanno verificato l'impatto del lavoro agile sulla continuità e qualità dei servizi pubblici prodotti dall'ente?

9.5 Le soluzioni adottate circa l'organizzazione del lavoro durante la fase emergenziale si sono rivelate adeguate?

9.6 Si è proceduto a disciplinare il sistema di rendicontazione delle attività svolte in modalità di lavoro agile?

9.7 Il sistema di misurazione e valutazione della performance è stato adeguato alla nuova organizzazione del lavoro agile?

8 Specificare se sono stati individuati gli indicatori per valutare:

a) lo stato di implementazione

NO

b) la performance individuale

NO

c) la performance organizzativa

NO

NOTE

Utilizzare la presente sezione per integrare la relazione con elementi informativi aggiuntivi di carattere generale, commenti o altri dettagli informativi riferiti a specifici quesiti, avendo cura di precisare a quale quesito ciascuna annotazione si riferisce.

| | |
|--|--|
| | |
| | |
| | |
| | |



SEZIONE PERIODI

QUESTIONARIO FEEI

RIPIRUTTORIA

DOCUMENTI

Il trovi in: Servizi online > FEEI > Conto > DOCUMENTI > Invio da FETT

DOCUMENTI - Invio da FETT

Carica

Documento inviato

Tipo Ente: Comune Regione: LAZIO Provincia: FROSINONE Denominazione [Es: CASSINO] Fase: Periodici
Adempimento normativo: Controlli Interni

Tipo documento: Relazione dei Sindaci (comuni oltre 15.000 ab. e città metropolitane) e dei Presidenti delle province sul funzionamento dei controlli interni
Esercizio: 2020

Operazione eseguita con successo. Documento acquisito - numero di protocollo: CORTE DEI CONTI - SEZ. CON LAZ - SC LAZ - 000417 - Ingresso:
29/12/2021 - 21:54

Stampa