

- 🍏 Al Sig. Presidente del C.d.A.
- 🍏 Ai Responsabili di Servizio
- 🍏 Al Presidente del Collegio  
dei Revisori del Conto

Oggetto: relazione sui controlli effettuati ed il lavoro svolto ai sensi di quanto previsto dal vigente regolamento dei controlli interni. Invio copia verbale n. 1/2014 del 15/01/2015.

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 9 del vigente regolamento dei controlli interni si relazione che sono stati attivati i controlli previsti dal regolamento sopra citato.

Come previsto dalla normativa regolamentare è stato effettuato il controllo relativo al primo semestre dell'anno in corso e conseguentemente sugli atti prodotti in detto periodo.

In particolare è stata verificata l'attuazione del controllo preventivo di regolarità amministrativa e contabile e sono stati attivati il controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile.

I controlli sono stati improntati, per quanto compatibile, ai principi generali della revisione aziendale e conformati alle modalità operative previste dal regolamento di cui sopra e dalla vigente normativa in materia.

In merito al controllo degli equilibri di finanziari, esso viene svolto, con grande efficacia, dal responsabile del servizio finanziario e dal suo staff. Tale controllo risulta effettuato costantemente anche con particolare riferimento all'analisi dei flussi di cassa.

Sono state regolarmente programmate dall'organo di revisione le verifiche di cassa ordinarie, ai sensi dell'articolo 223 del TUEL.

In merito alle modalità operative dei controlli effettuati per il periodo 1 gennaio 31 dicembre 2014 si rinvia al verbale n. 1/2 del 15/01/2015 allegato alla presente relazione.

In ultima analisi si esprime un giudizio positivo in merito agli atti controllati non essendo state rilevate criticità di sorta.

Si segnala che al fine di evitare problematiche in merito alla pubblicazione degli atti si è provveduto ad una verifica della procedura informatica che sottende a tali pubblicazioni e si sono ricevute le più ampie garanzie in merito all'efficacia del *sistema*.

Asti, 15 gennaio 2015

Il Responsabile Anticorruzione

**Dezani dott. Tullio**