



COMUNE DI MARANO PRINCIPATO

(Provincia di Cosenza)

Marano Principato, 07/03 2023

Prof. N. 2115

Al Sindaco - Sede
Al Segretario Comunale - Sede

Al Nucleo di Valutazione (OIV)
Dott.ssa Paola Conte
e.mail paola.conte@legalmail.com

Al Revisore dei Conti
Dott. Innocenzo Siciliano
Pec. innocenzosiciliano@legalmail.it

Al Sito Web - Sede

OGGETTO: "D. L. 174/2012 conv. in L. 213/2013 - Verifica Controllo Interno di Gestione". 4 ° Trimestre 2022.-

Ai sensi e per gli effetti del vigente Regolamento Comunale dei Controlli Interni, approvato con atto di Consiglio Comunale n. 01 del 13/03/2013 esecutiva e ss.mm.ii., la sottoscritta Rag. Emilia Molinaro, in qualità di Responsabile Sett. Economico/Finanziario, del Comune Marano Principato Tit. di P.O. Cat. D1, procede alla Verifica sull'andamento della Gestione Operativa in riferimento ai singoli servizi o Centri di costo verificando i risultati qualitativi e quantitativi ottenuti alla data del 31.12.2022.

Nel corso del **4° Trimestre dell'anno 2022**, l'Ente **ha fatto ricorso** all'anticipazione di Tesoreria giusta deliberazione di Giunta Comunale n. 13/2021 esecutiva, ad oggetto: "Anticipazione ordinaria di tesoreria per l'anno 2022, ai sensi dell'art. 222 del D.Lgs. 267/2000. Autorizzazione all'utilizzo in termini di cassa delle entrate a specifica destinazione per l'esercizio finanziario 2022, (art. 195 D.Lgs. 267/2000) e deliberazione n. 53 del 09/05/2022 ad oggetto: Anticipazione di tesoreria per l'esercizio 2022 (art. 222 d.lgs. nr. 267/2000) e autorizzazione all'utilizzo di entrate a specifica destinazione per il pagamento di spese correnti ai sensi dell'art. 195 del d.lgs. nr. 267/2000) per l'esercizio 2022. Integrazione deliberazione di G.C. 13/2021.

Il Bilancio di Previsione 2022/2024 Annualità 2022 è stato approvato in data 27/07/2022 con deliberazione di Consiglio Comunale n. 22, esecutiva ai sensi di legge.

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 107 del 23/08/2022 è stato approvato il Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO) Triennio 2022/2023/2024 e Piano Esecutivo di Gestione Definitivo Anno 2022 ai sensi dell'art. 169 del d.lgs. 267/2000;

La verifica di cassa relativa al 4° trimestre 2022 è stata effettuata in data 06/02/2023 giusto verbale dell'Organo di Revisione n. 7 prot. n. 1247 del 07.02.2023.

Gli atti amministrativi, che hanno comportato impegni di spesa, risultano suffragati da documenti giustificativi.

E' stata regolarmente rilasciata l'attestazione della copertura finanziaria sui relativi atti con registrazione degli impegni di spesa sui pertinenti interventi del Bilancio ai sensi del D. Lgs. 267/2000 e ss.mm..

L'attività di tutti i Settori in cui è articolata la struttura dell'Ente si è conformata ai principi di riduzione e razionalizzazione della spesa.

I servizi alla data del 31.12.2022 risultano regolarmente erogati.

Ad oggi , nel rispetto della L. 234/2021 (Legge di Bilancio 2022), sono stati rispettati i vincoli di finanza pubblica ;

Tutte le determinazioni dei Responsabili di Settore sono state sottoposte al visto di attestazione copertura finanziaria e compatibilità monetaria; su tutte le deliberazioni della Giunta Comunale e del Consiglio Comunale sono stati apposti i pareri obbligatori.

Alla data del 31/12/2022 risultano adottati i seguenti atti:

- n° 146 deliberazioni di Giunta Comunale
- n° 41 deliberazioni di Consiglio Comunale ;
- n° 180 determinazioni Settore Amministrativo;
- n° 31 determinazioni Settore Vigilanza ;
- n° 257 determinazioni Settore Tecnico LL.PP. Manutentivo;
- n° 31 determinazioni Settore Tecnico- Urbanistico;
- n° 240 determinazioni Settore Economico/Finanziario;

Alla data del 31/12/2022 risultano soddisfatti gli obiettivi programmati.

Sono stati regolarmente curati i rapporti con il Tesoriere comunale e con l'Organo di Revisione.

La struttura dell'Ente si fonda sul principio della separazione e distinzione delle funzioni.

Alla data del 01/01/2022 il personale a tempo indeterminato risulta essere composto da 16 unità di cui:

- ✓ n. 03 unità categoria D (N. 02 full-time; N. 01 part-time 50%);
- ✓ n. 06 unità categoria C (N. 02 full-time; N. 04 part-time 83,33%);
- ✓ n. 07 unità categoria B (N. 05 full-time; N. 02 part-time 45,55%);

In data 01/02/2022 è stata collocata a riposo n. 01 unità cat. B full-time giusta determinazione del Settore Economico Finanziario n. 06/01 del 07/01/2022.

Con deliberazione di giunta comunale n. 101 del 25/07/2022 ad oggetto: "D.D. 3183/24.3.2022 Regione Calabria "Dip. Lavoro e Welfare Settore 01 - Politiche Attive, superamento del Precariato e Vigilanza Enti mercato del Lavoro - Osservatorio" BURC n. 44/2022. Integrazione oraria dal 01-08-2022 per LSU - LPU stabilizzati" i contratti delle n. 02 unità part-time al 45,55% di categoria B sono trasformati in contratti part-time al 63/89% (23h lavorative settimanali) con decorrenza 01.08.2022.

Alla data del 31.12.2022 il personale comunale a tempo indeterminato risulta essere composto da n° 15 dipendenti di ruolo. Alla stessa data risulta essere presente n. 01 unità part-time categoria D a tempo determinato fino al 31.12.2022 titolare di posizione organizzativa del terzo settore LL.PP assunto mediante l'istituto dello "scavalco di eccedenza".

Il servizio di segreteria comunale alla data del 01/01/2022 è svolto in convenzione con il Comune di Tarsia fino al 09/03/2022.

Alla data del 31.12.2022 la sede di segreteria risulta vacante ed è stato attivato il servizio di reggenza a scavalco .

Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 29 del 28/10/2022 è stato approvato lo schema di

convenzione per il servizio in forma associata della segreteria comunale tra i comuni Castiglione Cosentino (ente capofila) e di Marano Principato e poi modificata con deliberazione di Consiglio Comunale n.32 del 05/12/2022.

Alla data del 31.12.2022 con Decreti del Sindaco prot. n. 10290-10291-10293/2021 e prot. n. 5283 /2022 risultano individuati n° 4 Titolari di P.O.

Tanto si doveva.

Distinti saluti

Il Responsabile del Settore Economico Finanziario
Rag. Emilia Molinaro



