



COMUNE DI MARANO PRINCIPATO

(Provincia di Cosenza)

Ufficio Ragioneria

Marano Principato, 22/11/2019

Prot. N. 8329

Al Sig. Sindaco –Sede
Al Segretario Comunale – Sede
Al Presidente del Consiglio Com.le - Sede

Al Nucleo di Valutazione (OIV)
Dr. Giorgio Piro
e.mail giorgiopiro@odcec.cs.legamail.it

Al Revisore dei Conti
Dr. Antonio Paolmbo
e.mail Antonio.paolmbo@pec.it

OGGETTO: "D. L. 174/2012 conv. in L. 213/2013 - Verifica Controllo Interno di Gestione". 3° Trimestre 2019.-

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, 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 30/09/2019.

Nel corso del **3° Trimestre dell'anno 2019**, l'Ente **ha fatto ricorso** all'anticipazione di Tesoreria giusta deliberazione di Giunta Comunale n. 119/2018 esecutiva, ad oggetto: "Anticipazione ordinaria di tesoreria per l'anno 2019, ai sensi dell'art. 222 del D. Lgs. 267/2000 e contestuale autorizzazione all'utilizzo in termini di cassa delle entrate a specifica destinazione per l'esercizio finanziario 2019 (art. 195 D. Lgs. 267/2000); Il Bilancio di previsione 2019/2021 esercizio finanziario 2019 è stato approvato con Deliberazione di Consiglio Comunale n. 10 del 30/03/2019 esecutiva; Con deliberazione di Giunta Comunale n. 51 del 12/04/2019 esecutiva è stato approvato il Piano esecutivo di Gestione Definitivo 2019 nonché assegnate le risorse ai Responsabili dei Settori per il conseguimento degli obiettivi Anno 2019; La verifica di cassa relativa al 3° trimestre 2019 è stata effettuata in data 19/11/2019 giusto verbale prot. n. 8166 del 20/11/2019; Gli atti amministrativi, che hanno comportato impegni di spesa, risultano suffragati da documenti giustificativi. In data 03/06/2019 con deliberazione di Consiglio Comunale nr. 13 esecutiva è stato approvato il Rendiconto di Gestione dell'esercizio finanziario 2018 (art. 227, 2° comma D.Lgs. 18/08/2000 n. 267). In data 05/08/2019 con deliberazione di Consiglio Comunale n. 18, esecutiva l'Ente si è avvalso della facoltà di non disporre il bilancio consolidato (comuni sotto i 5000 abitanti (art. 1 comma 831, Legge di Bilancio 2019 (145/2018) e rinvio contabilità economico/patrimoniale D.L. 34/2019 conv. in Legge 58/2019;

In data 05/08/2019 con deliberazione di Consiglio Comunale n. 20, esecutiva è stato approvato l'Assestamento Generale di Bilancio art. 175 comma 8 TUEL e la Salvaguardia degli Equilibri di Bilancio art. 193, comma 2 TUEL.

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 30/09/2019 risultano regolarmente erogati.

Ad oggi , nel rispetto della L. 232/2016 (L.S. 2017), è stato assicurato l'equilibrio del Bilancio;

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 e del Consiglio Comunale sono stati apposti i pareri obbligatori.

Alla data del 30/09/2019 risultano adottati i seguenti atti:

- > n° 112 deliberazioni di Giunta Comunale;
- > n° 22 deliberazioni di Consiglio Comunale;
- > n° 116 determinazioni Settore Amministrativo;
- > n° 21 determinazioni Settore Vigilanza ;
- > n° 128 determinazioni Settore Tecnico LL.PP. Manutentivo;
- > n° 18 determinazioni Settore Tecnico- Urbanistico;
- > n° 160 determinazioni Settore Economico/Finanziario ;

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

Dal 01/01/2019 risultano contrattualizzati n° 03 unità ex LSU/LPU a tempo determinato part/time 26 ore settimanali (scad. 30/04/2019) giusta deliberazione di G.C. n° 126/2018 , esecutiva, prorogati al 31/10/2019 giusta determinazione 173/67 del 17/04/2019, prorogati ulteriormente fino al 31/12/2019 giusta deliberazione di giunta comunale n. 112/2019 e giusta determinazione 445/162 del 01/10/2019,

Il personale comunale a tempo indeterminato risulta essere composto da n° 17 dipendenti di ruolo alla data del 30/09/2019, giusta determina dell'Ufficio Finanziario n. 310/92 del 23/09/2016 .

Con Decreti sindacali prot. n. 3723/3724/3727 e 3729 risultano individuati n° 4 Titolari di P.O. mentre il Settore Vigilanza è stato affidato al Sindaco, giusto Regolamento Comunale di Organizzazione Uffici e Servizi.

Il servizio di segreteria comunale è svolto in forma associata con il Comune di Malvito.

Tanto si doveva.

Distinti saluti.



Il Responsabile del Settore Economico Finanziario
Rag. Emilia Molinaro