



COMUNE DI MARANO PRINCIPATO

(Provincia di Cosenza)

Marano Principato, _____ / _____ 2023

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 2023.-

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 31/12/2023.

Nel corso del **4° Trimestre dell'anno 2023**, l'Ente **ha fatto ricorso** all'anticipazione di Tesoreria giusta deliberazione di Giunta Comunale n. 124/2022 esecutiva, ad oggetto: "Anticipazione ordinaria di tesoreria per l'anno 2023, 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 2023, (art. 195 D.Lgs. 267/2000) e successiva deliberazione n. 02 del 13/01/2023 ad oggetto: Anticipazione di tesoreria per l'esercizio 2023 (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 2023. Integrazione deliberazione di G.C. 124/2022.

In data 22/05/2023 con deliberazione di Consiglio Comunale nr. 02, esecutiva, è stato approvato il Rendiconto di gestione per l'esercizio finanziario 2022;

Il Bilancio di previsione 2023/2025 è stato approvato con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 19 del 07/08/2023;

In data 07/08/2023 con deliberazione di Consiglio Comunale n. 21 è stato approvato l'Assestamento generale di bilancio e salvaguardia degli equilibri per l'esercizio 2023, ai sensi degli artt. 175, comma 8 e 193 del D.Lgs. n. 267/2000;

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 01 del 13/01/2023 è stato approvato il PEG/PIAO PROVVISORIO 2023/2025 ai sensi dell'art. 169 del d.lgs. 267/2000 E SS.MM.;

In data 07/08/2023 con deliberazione di Giunta Comunale n. 87 è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione - PEG Definitivo- 2023/2025 - Anno 2023 - Assegnazione ai Titolari di E.Q., ai sensi dell'art.169 del TUEL.

In data 07/08/2023 con deliberazione di Giunta Comunale n. 90 è stato approvato il Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO) Triennio 2023 - 2025 - Anno 2023.-

La verifica di cassa relativa al 4° trimestre 2024 è stata effettuata in data 19/02/2024, giusto verbale dell'Organo di Revisione n. 01/2024 acquisito al protocollo dell'Ente in pari data al nr. 1551;

U

COMUNE DI MARANO PRINCIPATO

Protocollo N. 0001875/2024 del 28/02/2024

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 31/12/2023 risultano regolarmente erogati.

Ad oggi, nel rispetto della L. 197/2022 (Legge di Bilancio 2023), 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 31/12/2023 risultano adottati i seguenti atti:

- > n° 148 deliberazioni di Giunta Comunale
- > n° 38 deliberazioni di Consiglio Comunale ;
- > n° 155 determinazioni Settore Amministrativo;
- > n° 33 determinazioni Settore Vigilanza ;
- > n° 257 determinazioni Settore Tecnico LL.PP. Manutentivo;
- > n° 35 determinazioni Settore Tecnico- Urbanistico;
- > n° 233 determinazioni Settore Economico/Finanziario ;

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

Alla data del 31.12.2023 il personale a tempo indeterminato risulta essere composto da 14 unità di cui:

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

e il personale a tempo determinato risulta essere composto da 02 unità di cui:

- ✓ n. 01 unità part-time categoria D a tempo determinato fino al 31.12.2023 titolare di posizione organizzativa E.Q. del terzo settore LL.PP assunto mediante l'istituto dello "scavalco di eccedenza" L. 311/2004 art. 1 c.557;
- ✓ n. 01 unità part-time categoria D assunta con i fondi PNRR - D.L. 152/2021;

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 e di Marano Principato e poi modificata con deliberazione di Consiglio Comunale n.32 del 05/12/2022.

Dal 18/01/2023 Il servizio di segreteria comunale è svolto in convenzione con il Comune di Castiglione Cosentino.

Alla data del 31/12/2023, con Decreti del Sindaco prot. n. 2945/2949/2950 e 2951 del 03/04/2023, risultano individuati n° 4 Titolari di E.Q.

Tanto si doveva.

Distinti saluti



Il Responsabile del Settore Economico Finanziario

Rag. Emilia Molinaro