



COMUNE DI MARANO PRINCIPATO

(Provincia di Cosenza)

Prot. n. 4841 del 20/07/2020 Ufficio Ragioneria

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 Palombo
e.mail antonio-palombo@pec.it

OGGETTO: "D. L. 174/2012 conv. in L. 213/2013 - Verifica Controllo Interno di Gestione". 4 ° 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 31/12/2019.

Nel corso del **4° 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);

Al 31/12/2019 l'Ente non ha provveduto alla restituzione dell'anticipazione di tesoreria per l'importo di € 479.351,93 a fronte di € 491.753,93 concessa.

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 2019/2021 nonché assegnate le risorse ai Responsabili dei Settori per il conseguimento degli obiettivi Anno 2019;

Il Consiglio Comunale con deliberazione n. 20 del 05/08/2019, ha provveduto agli adempimenti relativi alla salvaguardia degli equilibri e assestamento generale di bilancio per l'esercizio 2019/2021 (artt. 175 comma 8 e 193 del d.lgs. n. 267/2000);

A seguito dell'assestamento generale di bilancio, l'Ente ha adottato le seguenti variazioni di bilancio:

Deliberazione di G.C. n. 108 del 19/09/2019 ad oggetto: Variazione al B.P. 2019/2021 - Prelevamento dal Fondo di Riserva (artt. 166 e 176 D.Lgs. 18 agosto 2000 e ss.mm.).

Deliberazione di G.C. n. 109 del 26/09/2019 ad oggetto: Rettifica variazione di cassa di cui alla deliberazione della giunta comunale n. 62 del 30/04/2019.

Deliberazione di G.C. n. 110 del 26/09/2019 ad oggetto: Variazione di bilancio di previsione 2019/2021 - Annuale 2019 Art. 175 comma 4 del TUEL.

Deliberazione di C.C. N. 125 del 29/11/2019 ad oggetto: Variazione di Bilancio di Previsione 2019/2021 Annuale 2019 - Art. 175 comma 4 del TUEL.

La verifica di cassa relativa al 4° trimestre 2019 è stata effettuata in data 01/06/2020 giusto verbale del Revisore dei Conti n. 17 acquisito al protocollo dell'Ente al n. 3669 del 09/06/2020 ;

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

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, L. 145/2018 e rinvio contabilità economico/patrimoniale D.L. 34/2019 conv. in Legge 58/2019);

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 31/12/2019 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 31/12/2019 risultano adottati i seguenti atti:

- > n° 136 deliberazioni di Giunta Comunale;
- > n° 30 deliberazioni di Consiglio Comunale;
- > n° 151 determinazioni Settore Amministrativo;
- > n° 34 determinazioni Settore Vigilanza ;
- > n° 173 determinazioni Settore Tecnico LL.PP. Manutentivo;
- > n° 21 determinazioni Settore Tecnico- Urbanistico;
- > n° 219 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 dell'01/10/2019;

All'01/01/2019 il personale comunale a tempo indeterminato risulta essere composto da n° 17 dipendenti di ruolo;

Alla data del 31/12/2019 il personale comunale a tempo indeterminato risulta essere composto da n. 16 unità: n. 01 unità categoria B6 è stato collocato a riposo per dimissioni volontarie con decorrenza 01/10/2019 , giusta determina dell'Ufficio Finanziario n. 319/115 del 05/07/2019 .

Con Decreti sindacali prot. n. 3723/3724/3727 e 3729 del 22/05/2019 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 al 31/12/2019 risulta essere svolto in forma associata con il Comune di Malvito.

Tanto si doveva.

Distinti saluti.

Il Responsabile del Settore Economico Finanziario

Rag. Emilia Molinaro

