



# COMUNE DI MARANO PRINCIPATO

(Provincia di Cosenza)

Ufficio Ragioneria

Marano Principato, 15 /11/2022

Prot. n. 91788

Al Sindaco - Sede  
Al Segretario Comunale – Sede

Al Nucleo di Valutazione (OIV)  
Sede

Al Revisore dei Conti  
Sede

Al Sito Web - Sede

## IL RESPONSABILE DEL SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO

Oggetto: CONTROLLO SUGLI EQUILIBRI FINANZIARI 3° TRIMESTRE 2022.

In attuazione del Regolamento Comunale Controllo interni di cui al D.L. 174/2012 convertito in L. 213/2012, in occasione delle verifica di cassa ordinarie, con periodicità TRIMESTRALE , questo Servizio monitora il controllo degli equilibri finanziari , secondo le modalità indicate nell'apposito Regolamento Comunale;

In particolare:

Il termine ultimo per l'approvazione del Bilancio di Previsione 2022/2024 è stato differito al 31 luglio 2022 con Decreto del Ministero dell'Interno del 28/06/2022 e successivamente differito al 31 agosto 2022 con Decreto del Ministero dell'Interno del 29/07/2022.

Il Bilancio di Previsione 2022/2024 Annualità 2022 è stato approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 22 del 27/07/2022.

L'assestamento di Bilancio 2022/2024 e la salvaguardia degli equilibri finanziari è stato approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 23 del 29/07/2022.

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 Provvisorio Anno 2022 ai sensi dell'art. 169 del d.lgs. 267/2000;

Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 13 del 14/06/2022 è stato approvato il Rendiconto di gestione esercizio finanziario 2021.

In data 24/10/2022 si è proceduto alla verifica ordinaria di cassa ai sensi dell'art. 223 del T.U.E.L. giusto verbale del Revisore dei Conti n. 2 del 24.10.2022 prot. n. 9254 del 25/10/2022 ad oggetto: Verifica di cassa ordinaria e della gestione del servizio di tesoreria III trim. 2022.

a) Equilibrio tra entrate e spese complessive		
Fondo di cassa al 01/01/2022	€	15.465,95
Riscossioni	€	3.818.358,90
Riscossioni da regolarizzare con reversali	€	224.119,50
Pagamenti	€	3.989.456,37
Pagamenti da regolarizzare con mandati	€	68.487,98
Saldo dell'Ente al 30.09.2022	€	0

Nel corso del terzo trimestre 2022 l'ente ha fatto ricorso all'anticipazione di tesoreria.

In data 13.04.2022 con deliberazione di Consiglio Comunale nr. 03 esecutiva ai sensi di legge, è stato riconosciuto un debito fuori bilancio pari ad € 1.565,22.

Ad oggi non risultano agli atti segnalazioni da parte dei Responsabili di Settore di debiti fuori bilancio da riconoscere.

Non si ritiene esservi criticità tali per la salvaguardia degli equilibri da dover effettuare segnalazioni specifiche al Consiglio Comunale e alla Corte dei Conti.

Il presente si rimette al Revisore dei Conti.



Il Responsabile del Settore Economico Finanziario  
Ra. Emilia Molinaro