



COMUNE DI MARANO PRINCIPATO

(Provincia di Cosenza)

Ufficio Ragioneria

Marano Principato, *11/09/2022*

Prot. n. 141

Al Sig. Sindaco - Sede
Al Segretario Comunale – 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

IL RESPONSABILE DEL SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO

Oggetto: CONTROLLO SUGLI EQUILIBRI FINANZIARI 3° TRIMESTRE 2021.

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:

Con deliberazione del Commissario Straordinario con i poteri del Consiglio Comunale n. 14 del 06/09/2021 , esecutiva è stato approvato il Rendiconto di Gestione anno 2020 ai sensi dell'art. 227 del d.lgs. 267/2000;

Con deliberazione del Commissario Straordinario con i poteri del Consiglio Comunale n. 17 del 09/09/2021 , esecutiva è stato approvato il Bilancio di Previsione 2021/2023 Annualità 2021 .

Con deliberazione del Commissario Straordinario con i poteri del Consiglio Comunale n. 18 del 10/09/2021 , esecutiva è stato approvato l'Assestamento generale di bilancio e salvaguardia degli equilibri per l'esercizio 2021 ai sensi degli artt. 175, comma 8 e 193 del D.Lgs. n. 267/2000;

Con deliberazione del Commissario Straordinario con i poteri della Giunta Comunale n. 11 del 19/02/2021 è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione Provvisorio Anno 2021 ai sensi dell'art. 169 del d.lgs. 267/2000.

In data 09/12/2021 si è proceduto alla verifica ordinaria di cassa ai sensi dell'art. 223 del T.U.E.L. giusto verbale di verifica di cassa al 30/09/2021 n. 75 (allegato alla presente).

a) Equilibrio tra entrate e spese complessive		
Fondo di cassa al 30/09/2021	€	0
Riscossioni	€	3.450.787,89
Riscossioni da regolarizzare con reversali	€	602.673,76
Pagamenti	€	3.923.460,00
Pagamenti da regolarizzare con mandati	€	130.001,65
Saldo dell'Ente	€	0

Nel corso del terzo trimestre 2021 l'ente ha fatto ricorso all'anticipazione di tesoreria.

In data 09/09/2021 con deliberazione del Commissario Straordinario con i poteri del Consiglio Comunale n. 15 esecutiva, è stato riconosciuto un debito fuori bilancio di € 44.828,47 a seguito della sentenza n. 2386/2019 della Corte di Appello di Catanzaro.

Alla data odierna è in corso di riconoscimento un debito fuori bilancio derivante da sentenza n. 1945/2021 del Tribunale Civile di Cosenza.

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
Rag. Emilia Molinaro

