



COMUNE DI MARANO PRINCIPATO

(Provincia di Cosenza)

Ufficio Ragioneria

Marano Principato, 09 /09/2022

Prot. n. 7780

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 2° TRIMESTRE 2022.

In attuazione del Regolamento Comunale Controllo interni di cui al D.L. 174/2012 convertito in L. 213/2012, in occasione delle verifiche 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. 17 del 09/09/2021, esecutiva, è stato approvato il Bilancio di Previsione 2021/2023 Annualità 2021.

Per l'annualità 2022 alla data del 30.06.2022 l'Ente si trova in regime provvisorio.

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. 17 del 25/02/2022 è stato approvato il 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 05.08.2022 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. 107 del 05.08.2022 ad oggetto: Verifica di cassa ordinaria e della gestione del servizio di tesoreria II trim. 2022.

a) Equilibrio tra entrate e spese complessive		
Fondo di cassa al 01/01/2022	€	15.465,95
Riscossioni	€	2.046.514,94
Riscossioni da regolarizzare con reversali	€	961.762,64
Pagamenti	€	2.840.435,20
Pagamenti da regolarizzare con mandati	€	183.308,33
Saldo dell'Ente al 30.06.2022	€	0

Nel corso del secondo 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



Emilia Molinaro