



COMUNE DI MARANO PRINCIPATO

(Provincia di Cosenza)

Ufficio Ragioneria

Prot. n. _____

Marano Principato, _____/02/2024

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

IL RESPONSABILE DEL SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO

Oggetto: CONTROLLO SUGLI EQUILIBRI FINANZIARI 4° TRIMESTRE 2023.

In attuazione del Regolamento Comunale Controllo interni di cui al D.L. 174/2012 convertito in L. 213/2012 approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 1 del 13.03.2013, 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 quanto una corretta gestione dell'Ente richiede una costante verifica degli equilibri di bilancio al fine di prevenire eventuali situazioni di dissesto e deficitarietà.

In particolare, per l'anno 2023, si dà atto che:

Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 02 del 22/05/2023, esecutiva, è stato approvato il Rendiconto di gestione per l'esercizio finanziario 2022;

Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 19 del 07/08/2023, esecutiva, è stato approvato il Bilancio di Previsione 2023/2025 Annualità 2023;

Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 21 del 07/08/2023, esecutiva, 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.

U

COMUNE DI MARANO PRINCIPATO

Protocollo N. 0001874/2024 del 28/02/2024

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;

In data 15/11/2023 si è proceduto alla verifica ordinaria di cassa relativa al terzo trimestre 2023 ai sensi dell'art. 223 del T.U.E.L. giusto verbale n. 17 acquisito all'Ente in pari data ns. prot. 9256 da cui risulta:

In data 19/02/2024 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. 01/2024 del 19/02/2024 prot. n. 1551 del 19/02/2024 ad oggetto: "Verifica di cassa ordinaria al 31.12.2023" da cui risulta:

a) Equilibrio tra entrate e spese complessive		
Fondo di cassa al 01/01/2023	€	
Riscossioni	€	6.797.853,19
Pagamenti	€	6.797.853,19
Saldo dell'Ente al 31.12.2023	€	0

Il pareggio di bilancio alla data del 31.12.2023 risulta rispettato.

Nel corso del quarto trimestre 2023 l'ente ha fatto ricorso all'anticipazione di tesoreria, alla data del 31.12.2023 l'Ente non ha restituito interamente l'anticipazione di cassa concessa per l'importo complessivo di € 196.727,52. Gli incassi vincolati alla data del 31.12.2023 risultano pari ad € 331.839,89 con l'utilizzo in termini di cassa per lo stesso importo.

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