



COMUNE DI MARANO PRINCIPATO

(Provincia di Cosenza)

Ufficio Ragioneria

Marano Principato, 07/03/2023

Prot. n. 2114

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 2022.

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 verifiche 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 2022, si dà atto che:

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 06/02/2023 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. 7 del 06/02/2022 prot. n. 1247 del 07.02.2023 ad oggetto: "Verifica di cassa ordinaria e della gestione del servizio di tesoreria al 31.12.2022" da cui risulta:

a) Equilibrio tra entrate e spese complessive		
Fondo di cassa al 01/01/2022	€	15.465,95
Riscossioni	€	5.664,521,18
Pagamenti	€	5.679.987,13
Saldo dell'Ente al 31.12.2022	€	0

Il pareggio di bilancio alla data del 31.12.2022 risulta rispettato.

Nel corso del quarto trimestre 2022 l'ente ha fatto ricorso all'anticipazione di tesoreria, alla data del 31.12.2022 l'Ente non ha restituito interamente l'anticipazione di cassa concessa per l'importo complessivo di € 142.990,10. Gli incassi vincolati alla data del 31.12.2022 risultano pari ad € 389.671,02 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

