COMUNE DI SAN MARCO ARGENTANO

(Provincia di Cosenza)

RELAZIONE SUL MONITORAGGIO TRIMESTRALE DEGLI EQUILIBRI FINANZIARI ESERCIZIO 2020 – Regolamento sui Controlli Interni di cui al D.L. 174/2012 conv. in L.213/2012 – I Trimestre 2021 – Situazione al 31-03-2021

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO RAGIONERIA

L'anno 2021, il giorno 26 del mese di aprile, ha proceduto al controllo sugli equilibri finanziari, a norma dell'art. 22 del vigente Regolamento comunale sui controlli interni, approvato con delibera del C.C. n.3 del 29/01/2013, con riferimento alla data del

31 MARZO 2021

Con il presente verbale vengono descritte le attività svolte e le conseguenti risultanze emerse a seguito del monitoraggio svolto.

A – EQUILIBRI DI COMPETENZA

Ai fini della verifica della sussistenza degli equilibri prescritti dall'art. 162, comma 6, del T.U.E.L., si è proceduto all'analisi dei dati degli accertamenti di competenza *dell'entrata corrente e in c/capitale* (titoli primo, secondo, terzo, quarto e sesto) e degli impegni di spesa *corrente e in c/capitale* (titoli primo, secondo e quarto). I dati sono sostanzialmente in linea con le previsioni provvisorie di bilancio.

B – SPESE CONTO TERZI

Gli accertamenti e gli impegni nei servizi per conto terzi risultano in equilibrio.

C – ENTRATE E SPESE VINCOLATE DI PARTE CORRENTE

Gli impegni assunti a carico dei capitoli di spesa, iscritti al titolo primo e finanziati da entrate correnti aventi specifica destinazione, risultano in equilibrio con i corrispondenti accertamenti delle entrate che li finanziano.

D – GESTIONE DEI RESIDUI

Nel trimestre non sono state rilevate variazioni peggiorative nella gestione dei residui che possano pregiudicare gli equilibri di bilancio.

E – GESTIONE DI CASSA – DATI DEL TESORIERE RICONCILIATI CON L'ENTE

Saldo Ente al 31.03.2021	
Saldo iniziale al 01.01.2021	**7.503.732,89**
Reversali emesse al 31.03.2021	**426.428,85**
Mandati emessi al 31.03.2021	**1.467.018,81**
Saldo Ente al 31.03.2021	**6.463.142,93**
Saldo del Tesoriere al 31.03.2021	**7.588.856,64**
Saldo incassi/pagamenti da regolarizzare	**-1.100.679,18**
Saldo reversali/mandati da pagare	**-25.034,53**
Saldo Tesoriere riconciliato con l'Ente al 31.03.2021	**6.463.142,93**

Nel trimestre NON si è fatto ricorso all'anticipazione di tesoreria

Nel trimestre NON si è fatto ricorso all'utilizzo in termini di cassa di entrate vincolate.

F – DEBITI FUORI BILANCIO

Non risulta a questo Ufficio l'esistenza di debiti fuori bilancio o passività potenziali riferibili alla gestione assegnata al Servizio Finanziario; parimenti i restanti Settori dell'Ente non hanno comunicato analoghe situazioni riferite alle rispettive strutture.

CONCLUSIONI

Dalle verifiche come sopra effettuate da parte del sottoscritto Responsabile del Servizio Finanziario dell'Ente e dai dati a disposizione, NON si evidenziano alla data del 31/03/2020 situazioni pregiudizievoli degli equilibri finanziari di bilancio.

Il presente verbale, asseverato dall'Organo di Revisione, viene trasmesso alla Giunta Comunale, affinché con propria deliberazione ne prenda atto nella prima seduta utile.

San Marco Argentano, 26/04/2021

Visto: L'ORGANO DI REVISIONE

(D.ssa Adriana Bajamonte)

Adriana Bajamonte

IL RESP.LE DEL SERVIZIO RAGIONERIA

(D.ssa Maria Dolores Barletta)

Maria Dolores Barletta