

 Comune di ANACAPRI	Numero 25	Data 14/02/2018	
--	----------------------------	----------------------------------	--

Deliberazione Giunta Com.le

OGGETTO:

MONITORAGGIO SUL PERMANERE DEGLI EQUILIBRI FINANZIARI QUARTO TRIMESTRE 2017

L'anno 2018 addì 14 del mese di Febbraio alle ore 15.45 nella sala delle adunanze del Comune suddetto, convocata con appositi avvisi, la Giunta si è riunita con la presenza dei Signori:

COGNOME E NOME	QUALIFICA	PRESENTE
CERROTTA FRANCESCO	Sindaco	SI
MAZZARELLA PASQUALE	Vice Sindaco	NO
BONOMI BRUNA	Consigliere_Ass	SI
COPPOLA MASSIMO	Consigliere_Ass	SI
FARACE CATERINA	Consigliere_Ass	SI
Totale presenti: 4 / Totale assenti: 1		

Presiede l'adunanza il sig. CERROTTA FRANCESCO, nella sua qualità di Sindaco e partecipa il Segretario Comunale Dr. CAPUANO LORENZO, il quale provvede alla redazione del presente verbale.

Il Presidente, constatato che gli intervenuti sono in numero legale, dichiara aperta la seduta ed invita i convocati a deliberare sull'oggetto sopraindicato.

Il Sindaco

Premesso che la Responsabile del Settore Finanziario, in esecuzione del Titolo IV – Controllo sugli equilibri finanziari - del Regolamento dei controlli interni approvato con deliberazione di C.C. n. 7 del 28/02/2013, con nota prot. 1874 del 05/02/2018, ha trasmesso il verbale del monitoraggio sul permanere degli equilibri finanziari relativamente al quarto trimestre 2017 unitamente alla copia della verifica di cassa relativa al medesimo trimestre;

Rilevato che:

- la Responsabile del Settore Finanziario ha dato atto del permanere degli equilibri seguenti, sia della gestione di competenza che della gestione dei residui:
 - a. equilibrio tra entrate e spese complessive;
 - b. equilibrio tra entrate afferenti ai titoli I, II e III e spese correnti aumentate delle spese relative alle quote di capitale di ammortamento dei debiti;
 - c. equilibrio tra entrate straordinarie, afferenti ai titoli IV e V, e spese in conto capitale;
 - d. equilibrio nella gestione delle spese per i servizi per conto di terzi;
 - e. equilibrio tra entrata a destinazione vincolata e correlate spese;
 - f. equilibrio nella gestione di cassa, tra riscossioni e pagamenti;
 - g. equilibri obiettivo del patto di stabilità interno.
- l'equilibrio finanziario è stato verificato anche in relazione all'andamento economico finanziario degli organismi gestionali esterni (Anacapri Servizi s.r.l.);
- la Giunta Comunale, ai sensi dell'art. 20 del Regolamento dei controlli interni deve prendere atto dei verbali e delle verifiche di cassa;

propone

- di prendere atto del verbale redatto dalla Responsabile del Settore Finanziario circa il monitoraggio sul permanere degli equilibri finanziari del quarto trimestre 2017, unitamente alla verifica di cassa eseguita dal Revisore Unico, allegate alla presente quale parte integrante;
- di prendere atto che nel su indicato documento si dà atto del permanere di tutti gli equilibri finanziari, sia della gestione di competenza che della gestione dei residui.

**IL SINDACO
f.to Francesco Cerrotta**

Visto il Decreto Legislativo n. 267 del 18.8.2000;

Dato atto anche che sulla proposta della presente deliberazione :

- (X) il responsabile del servizio interessato, per quanto concerne la regolarità tecnica;
(X) il responsabile di ragioneria, per quanto concerne la regolarità contabile;

ai sensi dell'art. 49 comma 1 e dell' art. 147 bis del D. L.vo n. 267/2000, hanno espresso parere FAVOREVOLE che viene allegato al presente atto.

Vista la proposta del Sindaco Francesco Cerrotta, avente ad oggetto: MONITORAGGIO SUL PERMANERE DEGLI EQUILIBRI FINANZIARI QUARTO TRIMESTRE 2017

Ad unanimità di voti, legalmente resi e verificati,

DELIBERA

Di approvare integralmente la proposta in premessa indicata, che si allega alla presente deliberazione per formarne parte integrante e sostanziale;

Di dichiarare, con separati voti unanimi, la presente delibera immediatamente eseguibile ai sensi di legge.



Pareri

Comune di Anacapri

Estremi della Proposta

Proposta Nr. 2018 / 24

Ufficio Proponente: **Segretario Comunale**

Oggetto: **MONITORAGGIO SUL PERMANERE DEGLI EQUILIBRI FINANZIARI QUARTO TRIMESTRE 2017**

Parere Tecnico

Ufficio Proponente (Segretario Comunale)

In ordine alla regolarità tecnica della presente proposta, ai sensi dell'art. 49, comma 1 e 147 bis comma1 TUEL - D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000, si esprime parere FAVOREVOLE.

Sintesi parere: Parere Favorevole

Data 14/02/2018

Il Responsabile di Settore

dr. Lorenzo Capuano

Firmata ai sensi dell'articolo ... dalle seguenti

Approvato e sottoscritto:

IL PRESIDENTE
CERROTTA FRANCESCO

IL SEGRETARIO COMUNALE
dr. CAPUANO LORENZO

Il sottoscritto Segretario comunale, visti gli atti d'ufficio,

ATTESTA

- che la presente deliberazione:

[X] E' stata affissa all'Albo Pretorio comunale per quindici giorni consecutivi dal 14/02/2018 al 01/03/2018, come prescritto dall'art. 124 comma 1 del D.L.vo 18.8.2000 n. 267, senza reclami;

[X] E' stata comunicata, con lettera n. 2409, in data 14/02/2018, ai signori capigruppo consiliari, così come prescritto dall'art. 125 del D.L.vo 18.8.2000 n. 267;

- che la presente deliberazione è divenuta esecutiva il giorno: 26/02/2018.

[X] decorsi 10 giorni dalla pubblicazione (art. 134 c. 7 D. L.vo n. 267/2000).

Dalla residenza comunale, li

IL SEGRETARIO COMUNALE
dr. CAPUANO LORENZO



COMUNE DI ANACAPRI

PROVINCIA DI NAPOLI

VERBALE DEL 30 GENNAIO 2018

MONITORAGGIO SUL PERMANERE DEGLI EQUILIBRI FINANZIARI

La Responsabile del Settore Finanziario

In esecuzione del Titolo IV – Controllo sugli equilibri finanziari - del Regolamento dei controlli interni approvato con deliberazione di C.C. n. 7 del 28/02/2013;

ha eseguito il controllo sugli equilibri finanziari relativamente al quarto trimestre 2017, rispettando i principi etici di cui all'art. 11 del Regolamento dei controlli interni, nonché i principi contabili approvati dall'Osservatorio per la Finanza e la Contabilità degli enti locali istituito presso il Ministero dell'Interno.

Il controllo sugli equilibri finanziari si è esteso a tutti gli equilibri previsti dalla Parte II del TUEL. In particolare, si dà atto del permanere degli equilibri seguenti, sia della gestione di competenza che della gestione dei residui:

- a. equilibrio tra entrate e spese complessive;
- b. equilibrio tra entrate afferenti ai titoli I, II e III e spese correnti aumentate delle spese relative alle quote di capitale di ammortamento dei debiti;
- c. equilibrio tra entrate straordinarie, afferenti ai titoli IV e V, e spese in conto capitale;
- d. equilibrio nella gestione delle spese per i servizi per conto di terzi;
- e. equilibrio tra entrata a destinazione vincolata e correlate spese;
- f. equilibrio nella gestione di cassa, tra riscossioni e pagamenti;
- g. equilibri obiettivo del patto di stabilità interno.

L'equilibrio finanziario è stato verificato anche in relazione all'andamento economico finanziario degli organismi gestionali esterni (Anacapri Servizi s.r.l.).

In fede.

LA RESPONSABILE SETTORE FINANZIARIO

Dott.ssa Adele Ipomea

COMUNE DI ANACAPRI
Provincia di Napoli
Revisore unico

VERBALE DI VERIFICA ORDINARIA DI CASSA - Allegato A) al verbale n. 47 del 31/01/2018.

Il giorno trentuno gennaio 2018 presso la casa comunale si è riunito il Revisore dei Conti del Comune, dott. Maurizio Apuzzo, alla presenza della dott.ssa Ipomea Adele, Responsabile del Settore Finanziario, per effettuare la verifica ordinaria di cassa dal 01/10/2017 al 31/12/2017 in conformità a quanto dispongono l'art. 223 del D.Lgs. n. 267 del 18/08/2000 e il regolamento comunale di contabilità.

Le operazioni di verifica effettuate dal Revisore dei Conti sono indicate ed illustrate nel presente verbale e negli allegati di svolgimento.

Si dà atto che la situazione di cassa al 31/12/2017 presenta le seguenti risultanze finali:

Saldo di cassa al 30/09/2017	Euro	6.415.019,00
Reversali incassate dal 01/10/2017 al 31/12/2017	Euro	3.367.111,73
Riscossioni da regolarizzare con reversali	Euro	----
Mandati pagati dal 01/10/2016 al 31/12/2016	Euro	4.039.326,06
Pagamenti da regolarizzare con mandati	Euro	----
Saldo di cassa al 31/12/2016	Euro	<u>5.742.804,67</u>

VERIFICA QUADRATURA SALDO DI CASSA TESORERIA PROVINCIALE

Saldo cassa al 31/12/2017 presso la Tesoreria Provinciale

come da mod. 56T con operazioni riportate alla data del 29/12/2017 Euro 6.281.772,46

Saldo cassa al 31/12/2017 presso la Tesoreria Comunale Euro 5.742.804,67

Differenza

Euro + 538.967,79

La differenza è così giustificata:

+ 569.234,55 per accrediti registrati a dicembre sul conto di tesoreria provinciale e a gennaio 2018 nel conto di tesoreria comunale

+ 1.869,66 per addebiti registrati a dicembre sul conto di tesoreria comunale e a gennaio 2018 sul conto di tesoreria provinciale

- 30.266,76 per accrediti registrati a dicembre sul conto di tesoreria comunale e a gennaio 2018 sul conto di tesoreria provinciale
- 1.869,66 per accrediti registrati a dicembre sul conto di tesoreria comunale e a gennaio 2018 sul conto di tesoreria provinciale

totale a pareggio + 538.967,79

Giacenze sui c/c postali al 31/12/2017 Euro 152.177,99

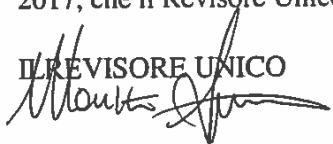
Dalle scritture contabili risultano alla data del 31/12/2017, come da giornaliera di cassa del SanPaolo Banco di Napoli:

Reversali non riscosse	Euro	zero
Mandati non pagati	Euro	zero

Si dà atto che gli oneri prev.li e ass.li di competenza del quarto trimestre 2016 sono stati regolarmente versati nei termini previsti, giuste quietanze agli atti dell'ufficio ragioneria.

Ai sensi di quanto disposto dall'art. 20 del Regolamento dei controlli interni, viene allegato alla presente verifica di cassa il verbale redatto dalla Responsabile del Settore Finanziario in data 30/01/2018 relativo al monitoraggio sul permanere degli equilibri finanziari del quarto trimestre 2017, che il Revisore Unico provvede ad asseverare.

IL REVISORE UNICO



LA RESP. SETT. FINANZIARIO

