



COMUNE DI OTRANTO
Provincia di Lecce
SERVIZI FINANZIARI

Prot. N. 1742

Otranto, lì 14/02/2014

Al Sig. Sindaco
Alla Giunta
Al Revisore dei Conti
SEDE

Oggetto: Art. 7, comma 3 Regolamento sui controlli interni – anno 2013.

Con la presente si rende noto che i responsabili dei servizi hanno provveduto ad esaminare collegialmente e distintamente per ogni centro di responsabilità: l'andamento della gestione di competenza dei capitoli affidati; l'andamento della gestione dei residui attivi e passivi con la verifica circa la sussistenza del titolo giuridico del credito/debito e l'andamento della gestione di cassa con particolare rilievo alle entrate a specifica destinazione. Tale esame e la conseguente verifica ha tenuto conto delle implicazioni finanziarie sul bilancio del Comune, effettuando una proiezione fino alla chiusura dell'esercizio.

Relativamente alla verifica degli equilibri di bilancio, a seguito di una analisi effettuata sulla situazione finanziaria dal sottoscritto Responsabile del Servizio Finanziario dell'ente, si può ritenere, con sufficiente attendibilità sulla base dei dati disponibili, che non risultano situazioni tali da far prevedere l'alterazione degli equilibri di bilancio e, di conseguenza, richiedere l'adozione di provvedimenti di riequilibrio della gestione di competenza e/o di quella dei residui.

Per quanto riguarda la gestione di competenza, partendo dalle previsioni di bilancio e verificando gli accertamenti e gli impegni al 31/12/2013 è stata accertata una situazione di equilibrio.

Per quanto riguarda la gestione residui, si è riscontrato lo stato di attendibilità dei residui attivi e passivi e, alla luce di questa verifica, si può supporre che eventuali maggiori o minori residui attivi e minori residui passivi presunti di fine esercizio siano tali da non determinare, di concerto con la gestione di competenza effetti negativi sul risultato complessivo della gestione.

Per quanto riguarda la gestione di cassa, la verifica al 31/12/2013 ha registrato un saldo attivo di € 1.920.681,18.

Ai fini del rispetto dei vincoli imposti dal "patto di stabilità" si evidenzia che dal monitoraggio relativo al secondo semestre 2013 effettuato in data 31/01/2014, è risultato che per l'anno 2013 il patto è stato rispettato.

Nel corso dell'anno 2013, ai fini del contenimento della spesa pubblica e per il rispetto dei vincoli imposti dal patto di stabilità, non si è ricorsi all'indebitamento.

Alla luce di dette verifiche sarà conseguito, con un sufficiente grado di certezza, un risultato di amministrazione almeno in pareggio e, comunque, non in disavanzo.

Il Segretario Comunale
Fto (Dr. Rodolfo Luceri)

Il Responsabile dei Servizi Finanziari
Fto (Rag. Salvatore Cantoro)