



**COMUNE DI CASTEL RITALDI**  
**Provincia di Perugia**

**Regolamento disciplina controlli interni**  
**Art. 11 – Controllo equilibri finanziari**

**VERBALE N. 1 DEL 05.07.2023**

ORDINE DEL GIORNO:

1. Controllo degli equilibri finanziari

L'anno **duemilaventitre**, il giorno **cinque** del mese di **luglio** alle ore **12,00**, nella sede dell'Ente, si é svolta la riunione prevista dall'articolo 11 del vigente regolamento comunale per la disciplina dei controlli interni.

Alla discussione dell'argomento di cui all'oggetto sono presenti:

Valter Canafoglia	Segretario Comunale	P
Giuliano Perleonardi	Responsabile Area Gestione economico finanziaria	P
Stefania Latino	Responsabile Area Servizi Tecnici	P
Silvia Vannozzi	Responsabile Area Economia e Sociale - Servizio Polizia Locale	P
Roberto Raio	Responsabile Area Organizzazione Amministrativa	P

Svolge le funzioni di segretario della riunione      Antonia Bosi

Il Responsabile del servizio finanziario in qualità di coordinatore, dichiara aperta la seduta e pone in discussione la pratica di cui all'ordine del giorno.

Evidenzia che questo appuntamento annuale ha per oggetto il monitoraggio sugli equilibri finanziari ed è svolto dai responsabili dei servizi, pertanto lo scopo della riunione è quello di verificare l'andamento degli accertamenti di entrata e degli impegni di spesa rispetto alle risorse finanziarie che la Giunta Comunale ha attribuito a ciascun responsabile di area con l'approvazione del Piano esecutivo di gestione.

Quindi procede ad esaminare gli accertamenti e gli impegni di competenza realizzati da ogni responsabile di servizio alla data del 05.07.2023.

Rileva che le percentuali realizzate di accertamento delle entrate e di impegno delle spese risultano in linea con i budget attribuiti, tuttavia invita i presenti

al continuo monitoraggio delle entrate e delle spese con proiezione fino al 31 dicembre 2023.

Sul fronte dei residui attivi mantenuti in bilancio evidenzia che la percentuale di riscossione risulta soddisfacente, invita l'ufficio tecnico a porre particolare attenzione alla rendicontazione finanziaria delle opere in corso di esecuzione e a porre in essere le iniziative necessarie alla riscossione dei crediti, in particolare quelli vantati nei confronti della Regione, in quanto trattasi di somme anticipate dall'ente e già rendicontate ai rispettivi enti finanziatori. Invita inoltre a prestare particolare attenzione al monitoraggio e al rispetto dei tempi delle varie fasi procedurali dei singoli investimenti, anche PNRR, che possono essere elemento di criticità nella gestione di cassa dell'Ente.

In vista della salvaguardia degli equilibri di bilancio, chiede ai presenti di fornire notizie circa la conoscenza di eventi straordinari che potrebbero creare problemi alla stabilità del bilancio e comunicare la presenza di debiti fuori bilancio.

Il responsabile del servizio finanziario chiede ai presenti di monitorare attentamente l'andamento dei maggiori costi delle utenze e a verificare le risorse necessarie fino alla chiusura dell'esercizio. Consiglia di limitare maggiori spese se non strettamente indispensabili.

La Seduta viene chiusa alle ore 13,15  
Approvato e sottoscritto.

Il Responsabile  
Area Gestione economico finanziaria  
F.to Giuliano Perleonardi

---

Il responsabile  
Area Servizi Tecnici  
F.to Stefania Latino

---

Il Responsabile  
Area Organizzazione Amministrativa  
F.to Roberto Raio

---

Il Responsabile  
Area Economia e Sociale e servizio Polizia  
F.to Silvia Vannozzi

---

Il Segretario verbalizzante  
F.to Antonia Bosi

---