



COMUNE DI CERRETO DI SPOLETO

Provincia di Perugia

COPIA

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DELL'AREA FINANZIARIA – TRIBUTI E PERSONALE

Numero 7 Del 30-01-21

NUM.REG.GEN.36

Oggetto: PRESA ATTO CONTO RESO DA AGENTE CONTABILE

L'anno duemilaventuno il giorno trenta del mese di gennaio nel proprio Ufficio.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Premesso che:

- l'art. 93, comma 2, Tuel approvato con D.Lgs 267/00 e ss.mm.ii., stabilisce l'obbligo di rendere il conto della propria gestione da parte del Tesoriere e di ogni altro agente contabile che abbia maneggio di pubblico denaro o sia incaricato della gestione dei beni degli enti locali;
- i suddetti soggetti, ai sensi degli artt. 226 e 233 del Tuel, entro 30 giorni dalla chiusura dell'esercizio sono tenuti a rendere il conto della loro gestione agli enti locali che entro 60 giorni dall'approvazione del rendiconto lo trasmettono alla competente sezione giurisdizionale della Corte dei Conti;
- anche gli agenti incaricati della riscossione di tributi e delle entrate riscosse a mezzo ruolo, avendo maneggio di pubblico denaro, ai sensi dell'art. 93, e. 2, Tuel, sono "agenti contabili" e pertanto obbligati a rendere il conto della loro gestione ai sensi dell'art. 233 dello stesso Tuel e ss.mm.ii. entro 30 giorni dalla chiusura dell'esercizio finanziario;

PRESO ATTO che per il Comune di Cerreto di Spoleto è agente contabile il Tesoriere Comunale Intesa Sanpaolo Spa, che ha regolarmente reso il conto finanziario della propria gestione di cassa per l'anno 2020 depositato agli atti presso il servizio finanziario dell'Ente;

Ricordato che con la chiusura del Rendiconto 2016 l'Ente ha rilevato un disallineamento tra le sue scritture e quelle del vecchio tesoriere Banca Popolare di Spoleto per € 4,97 che si è protratto per gli anni successivi e anche al passaggio di consegne nell'anno 2018 tra il tesoriere Banca Popolare di Spoleto e Intesa Sanpaolo Spa. Per allineare le scritture contabili dopo aver inutilmente chiesto aiuto anche al

proprio tesoriere attuale, il Comune volontariamente non ha regolarizzato il provvisorio n. 1070 del 29/12/2020, in entrata pari ad € 4,97, versati dal Responsabile dell'Ufficio Finanziario.

Detto ciò il fondo di cassa al 31/12/2020, risultante dal conto del Tesoriere, corrisponde al fondo dell'Ente, fatta salva la regolarizzazione solo formale e contabile della differenza già rilevata nei rendiconti precedenti di € 4,97, dovuto all'errore tecnico riconosciuto dal Tesoriere, risalente all'esercizio 2016.

VISTA la documentazione prodotta, allegata alla presente;

Viste

- la deliberazione di G.C. n. 15 del 12/02/2020 con la quale è stato approvato il Piano delle Performance 2020;
- la deliberazione di C.C. n. 18 del 27/04/2020 con il quale è stato approvato il Bilancio di previsione 2020/2022;
- la deliberazione di G.C. n. 72 del 17/06/2020 con il quale è stato approvato il P.E.G. (Piano Esecutivo di Gestione) 2020 e sono state assegnate ai Responsabili di Area le risorse economiche necessarie al raggiungimento degli obiettivi programmati e le modalità di attuazione dei programmi e progetti suddivisi in servizi, capitoli e articoli;

Visti gli artt. 49,107 e 109 del D.Lgs. n. 267/2000;

Visto lo Statuto comunale;

Visto il Regolamento comunale di organizzazione degli uffici e dei servizi;

Visto il Regolamento sulla disciplina dei controlli interni;

Richiamato il Decreto del Sindaco n.11 del 28/12/2020 con cui il sottoscritto è stato nominato Responsabile dell'Area Finanziaria e Tributi;

D E T E R M I N A

- 1) **DI PRENDERE ATTO** che l'agente contabile Intesa Sanpaolo Spa ha reso il conto della gestione dell'esercizio 2020 come previsto dal D.Lgs. 267/00;
- 2) **DI PARIFICARE** il conto della gestione di cui al precedente punto 1) allegato alla presente;
- 3) **Di inviare**, entro 60 giorni dall'approvazione del rendiconto, i conti della gestione dell'agente contabile alla Corte dei Conti, ai sensi dell'art. 233, comma 1, del D.Lgs. n. 267/00, con le nuove modalità previste dal Sistema SIRECO;
- 4) **Di pubblicare** il presente atto all'Albo Pretorio di questo ente per 15 giorni consecutivi;

Il presente verbale viene letto, approvato e sottoscritto.

Il Responsabile del Servizio
F.to TOCCHIO LUCA

Si attesta, ai sensi dell'art. 153, comma 5, del D.Lgs. n. 267/2000, la copertura finanziaria della spesa in relazione alle disponibilità effettive esistenti negli stanziamenti di spesa e/o in relazione allo stato di realizzazione degli accertamenti di entrata vincolata, mediante l'assunzione dei seguenti impegni contabili, regolarmente registrati ai sensi dell'art. 191, comma 1, del D.Lgs. 18 agosto 2000 n.267.

F.to TOCCHIO LUCA

Si certifica che la presente determinazione é stata pubblicata

nell' Albo Pretorio on line di questo Ente dal 31-05-21 e vi resterà fino al 15-06-21 .

Il Responsabile della Pubblicazione

F.to -----

----- E' copia conforme
all'originale da usarsi per uso amministrativo.

Il Responsabile del Servizio
