



COMUNE DI VALLO DI NERA

AREA CONTABILE

COPIA

DETERMINAZIONE

N. 3 DEL 18-03-2019

N. 27 del Registro Generale

Oggetto: APPROVAZIONE E PARIFICA DEI CONTI RESI DAGLI AGENTI CONTABILI, DALL'ECONOMO E DAL TESORIERE ANNO 2018

VISTO l'art. 93, co. 2, del D. Lgs. n. 267/2000 che 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;

CHE, a seguito delle modifiche apportate dall'art. 2 quater del D. Lgs. n. 154/08, convertito con modificazioni dalla Legge n. 189/08, i suddetti soggetti, ai sensi degli artt. 226 e 233 del D. Lgs. n. 267/2000, 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;

CONSIDERATO che il Tesoriere Comunale – Popolare di Spoleto S.p.A. – ha trasmesso:

- _ il conto del Tesoriere dell'anno finanziario 2018;
- _ il quadro riassuntivo della gestione di cassa;

PRESA VISIONE del conto che espone le seguenti risultanze:

<u>Giornale di cassa:</u>			
	Riscossioni e Pagamenti in conto		Totale
	Residui	Competenza	
Fondo di cassa al 1.01.2018			55.972,57
Riscossioni fino alla reversale n.	992.693,96	1.141.488,40	2.134.182,36
Pagamenti fino al mandato n.	296.607,41	1.571.079,95	1.867.687,36
Fondo di cassa al 31.12.2018			322.467,57
Pagamenti per azioni esecutive			0,00

VERIFICATA la rispondenza del conto sopra citato con le risultanze contabili di questo Comune per l'esercizio finanziario 2018;

COMUNE DI VALLO DI NERA

RITENUTO pertanto necessario provvedere a:

- Prendere atto dell'avvenuta resa del conto della propria gestione di cassa da parte del Tesoriere Comunale – Banca Popolare di Spoleto S.p.A.;
- Approvare la parificazione del Conto di cui trattasi con le scritture contabili dell'Ente;
- Rinviare l'approvazione del rendiconto del Tesoriere al momento in cui verrà deliberata l'approvazione del Rendiconto della gestione relativa all'esercizio finanziario 2018;

VISTO, inoltre, l'art. 233, comma 1, del D. Lgs. n. 267/2000 il quale stabilisce che entro il termine di 30 giorni dalla chiusura dell'esercizio finanziario, l'economista, il consegnatario di beni e gli altri soggetti cui all'art. 93, comma 2 del D. Lgs. medesimo, rendono il conto della propria gestione all'Ente locale il quale lo trasmette alla competente sezione giurisdizionale della Corte dei Conti entro 60 giorni dall'approvazione del rendiconto;

VISTI:

- il rendiconto dell'Economo Comunale – Sig.ra. Ricci Alessandra – riguardante l'anno 2018 fino al 31.03;
 - il rendiconto dell'Agente Contabile Ricci Alessandra fino al 31.03;
- trasmessi a questo ufficio con prot. n. 189 del 15.01.2018;
- il rendiconto dell'Economo Comunale – Sig.ra. Quarantini Giampiero – riguardante l'anno 2018 per il periodo dal 01.04 al 31.12;
 - il rendiconto dell'Agente Contabile Quarantini Giampiero per il periodo dal 01.04 al 31.12 dell'anno 2018;
- trasmessi a questo ufficio con prot. n. 189 del 15.01.2018;

VERIFICATA la rispondenza degli stessi con le risultanze contabili di questo Comune per l'esercizio finanziario 2018;

VISTI i verbali di verifica di cassa dell'anno 2018 redatti dal Revisore dei Conti contenenti le risultanze delle verifiche dei fondi di cassa gestiti dal Tesoriere Comunale e dall'Economo, senza effettuare nessun rilievo;

VISTO il conto di Gestione delle Imposte e dei tributi non erariali trasmesso dall'Agenzia delle Entrate Riscossione acquisito al prot.597 del 07.02.2019;

CONSIDERATO che il conto della gestione reso da Agenzia delle Entrate – Riscossione viene parificato relativamente agli importi riscossi durante il periodo 01.01.18-31.12.18 pari ad € 5.317,53 e non per quanto riguarda i dati contenuti relativi al carico dei ruoli;

VISTO il vigente regolamento di contabilità comunale;

D E T E R M I N A

1. Di parificare il conto del Tesoriere del Comune di Vallo di Nera – Banca Popolare di Spoleto S.P.A., i rendiconti dell'Economo Comunale ed i rendiconti dell'Agente Contabile con le scritture contabili dell'Ente, relativi all'esercizio finanziario 2018;

2. Di parificare il conto di gestione delle imposte e dei tributi non erariali dell'Agenzia delle Entrate riscossione solo relativamente alle somme riversate nel corso dell'esercizio finanziario 2018;
3. Di trasmettere il Conto del Tesoriere, il rendiconto dell'Economo Comunale , il rendiconto dell'Agente Contabile ed il conto di gestione delle imposte e dei tributi non erariali dell'Agenzia delle Entrate Riscossione alla Sezione Giurisdizionale della Corte dei Conti, entro 60 giorni dall'approvazione del rendiconto, ai sensi dell'art. 233, comma 1° del D. Lgs. n. 267/2000;
4. Di accertare, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile di cui all'art. 147-bis, comma 1, del D. Lgs. n. 267/2000 e s.m.i., la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte del Responsabile del Servizio;
5. Di dare atto che, ai sensi di quanto disposto dall'art. 147-bis, comma 1, del D. Lgs. n. 267/2000 e s.m.i. e del relativo regolamento comunale sui controlli interni, che il presente provvedimento sarà sottoposto al controllo contabile da parte del sottoscritto Responsabile del Servizio Finanziario, da rendersi mediante apposizione del visto di regolarità contabile e dell'attestazione di copertura finanziaria allegati alla presente determinazione come parte integrante e sostanziale;

Letto, confermato e sottoscritto.

Il Responsabile dell'Area Contabile
f.to MARIKA AIELLI

Visto per quanto attiene la regolarità contabile e la relativa copertura finanziaria, ai sensi dell'articolo 151, comma 4, del D.Lgs. 18.8.2000 n. 267.

Vallo di Nera, li 18-03-2019

IL RESPONSABILE DEL SETTORE
SERVIZI FINANZIARI
f.to MARIKA AIELLI

R.G. n.

Si certifica che copia della presente determinazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio di questo Comune a partire dal 24-07-2019 e così per 15 giorni consecutivi.

Vallo di Nera, li 24-07-2019

IL FUNZIONARIO RESPONSABILE
f.to Quarantini Giampiero

La presente copia è conforme alla determinazione originale.

Vallo di Nera, li 24-07-2019

IL RESPONSABILE
MARIKA AIELLI