



COMUNE DI MONTE DORO

Provincia Regionale di Caltanissetta

UNITÀ OPERATIVA N. 2

DETERMINAZIONE N. 378 DEL 22/10/2020

OGGETTO:

Parificazione del Conto Giudiziale reso dal Tesoriere Comunale - Esercizio finanziario 2019.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

PREMESSO

che l'art. 93, comma 2, del D. lgs. n. 267/2000 dispone che il Tesoriere e ogni agente contabile che abbia maneggio di pubblico denaro o sia incaricato della gestione dei beni degli enti locali, nonché coloro che si ingeriscano negli incarichi attribuiti a detti agenti devono rendere il conto della loro gestione e sono soggetti alla giurisdizione della Corte dei Conti secondo le norme e le procedure previste dalle leggi vigenti;

CONSIDERATO che la Corte dei Conti con apposite deliberazioni conferma l'obbligo della resa del conto da parte del tesoriere e di ogni altro agente contabile di diritto e di atto individuato dall'ente locale alle proprie sezioni giurisdizionali contabili e di depositarlo presso le relative segreterie;

RICHIAMATO l'art. 233 del D.Lgs. 267/2000 che stabilisce che il Tesoriere e ogni agente contabile entro il termine di un mese dalla chiusura dell'esercizio finanziario rendono il conto della propria gestione all'ente locale, il quale lo deposita presso la segreteria della competente sezione giurisdizionale della Corte;

RICHIAMATA la deliberazione di G.M. n. 44 del 07/07/2020 ad oggetto "ANAGRAFE DEGLI AGENTI CONTABILI PREVISTA DAL D.LGS. 26 AGOSTO 2016 N. 174 - NOMINA DEL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO PER LA PARIFICAZIONE E IL DEPOSITO DEI CONTI GIUDIZIALI ALLA CORTE DEI CONTI EX ART. 139 COMMA 2"

VISTO il Conto del Tesoriere esercizio finanziario anno 2019 reso dalla banca Monte dei Paschi di Siena agenzia di Caltanissetta (CL);

VERIFICATO che le risultanze della gestione di cassa del Tesoriere comunale coincidono con quelle riportate nella contabilità del Comune per quanto attiene le riscossioni e i pagamenti nel corso dell'esercizio e il saldo finale di cassa e che le stesse verranno riprese nel quadro riassuntivo della gestione finanziaria del conto del bilancio 2019;

RITENUTO, pertanto, di confermare i dati contabili del Tesoriere mediante la parificazione degli stessi;

VISTO il Conto trasmesso dall'Istituto Tesoriere;

VISTO l'allegato "gestione di cassa" reso dal Tesoriere relativo all'esercizio finanziario 2019 che complessivamente indica le seguenti risultanze che coincidono con il fondo di cassa al 31/12/2019 dell'Ente e dell'Istituto Tesoriere:

* BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA SPA * 9581 FILIALE DI CALTANISSETTA
ENTE: 9581/184 COMUNE DI MONTEODORO
AL 31/12/2019 ES. FINANZIARIO 2019 QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA
PRE - RENDICONTO

DESCRIZIONE	CONTO	TOTALE
FONDO DI CASSA AL 1 GENNAIO 2019	RESIDUI ! COMPETENZA !	0,00
RISCOSSIONI (+)	1.141.209,02 !	10.110.126,14
PAGAMENTI (-)	1.284.518,25 ! DIFFERENZA !	8.051.477,62
		2.058.648,52
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI (+)		0,00
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI (-)		0,00
PAGAMENTI PER AZIONI ESECUTIVE (-)		0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2019		2.058.648,52

CONCORDANZA CON LA TESORERIA PROVINCIALE
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2019

(-)
(+)

DISPONIBILITA' PRESSO LA TESORERIA PROVINCIALE

SITUAZIONE VINCOLI DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2019 DI CUI ALL'ART.209,COMMA3-BIS, DEL DLGS 267/2000		
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2019		2.058.648,52
DI CUI QUOTA VINCOLATA DEL FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2019 (A)		2.058.648,52
QUOTA VINCOLATA UTILIZZATA PER LE SPESE CORRENTI NON REINTEGRATE AL 31 DICEMBRE 2019 (B)		638.244,67
TOTALE QUOTA VINCOLATA AL 31 DICEMBRE 2019 (A) + (B)		2.696.893,19

SI DICHIARA CHE SONO STATI RISPETTATI DURANTE L'ANNO 2019 I LIMITI IMPOSTI DALLA NORMATIVA SULLA TESORERIA UNICA

....., Li' 31/12/2019

IL TESORIERE

verifica di cassa ENTE

saldo iniziale di cassa al 01.01.2019	0,00
riscossioni (in conto competenza e residui)	10.877.793,45
pagamenti (in conto competenza e residui)	8.819.144,93
a detrarre	767.667,31
riscossioni (in conto competenza e residui)	10.110.126,14
pagamenti (in conto competenza e residui)	8.051.477,62
saldo finale di cassa al 31.12.2019	2.057.648,52 (cassa vincolata)

verifica di cassa –Istituto tesoriere

saldo iniziale di cassa al 01.01.2019	0,00
riscossioni (in conto competenza e residui)	10.110.126,14
pagamenti (in conto competenza e residui)	8.051.477,62
saldo finale di cassa al 31.12.2019	2.057.648,52 (cassa vincolata)

Si dà atto che la differenza tra reversali e mandati pari ad €. 767.667,31 scaturisce dalla regolarizzazione tecnica, nella contabilità dell' Ente all' 01/01/2019, dell' anticipazione di cassa .

RITENUTO, pertanto, che sussistono gli elementi per parificare alle scritture contabili dell' Ente e il Conto del Tesoriere -esercizio finanziario 2019 - secondo la vigente normativa;

VISTO l' art. 233 del D. Lgs n. 267/2000 modificato dall' art. 2 quater c. 6 del D.L. n. 154/2008.

VISTO il D. lgs.vo n. 267 del 18.08.2000;

VISTO lo Statuto Comunale;

VISTO l' O.R.EE.LL. come modificato con L.R. 11.12.1991 n. 48;

PROPONE

1) **PARIFICARE** il Conto giudiziale reso dall' Agente Contabile Tesoriere Comunale Istituto Monte dei Paschi di Siena Agenzia di Caltanissetta (CL) , con le scritture contabili dell'Ente della relativa gestione riferita all'Esercizio Finanziario 2019, che si allega alla presente per costituirne parte integrante e sostanziale.

2)-**DARE ATTO** che le risultanze di tali conti di gestione rappresentano, unitamente alla presente determinazione, allegati al Rendiconto di Gestione 2019.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

F.to RAG. MARIA ORTOLANO

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Copia della presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio on-line il giorno _____ e vi rimarrà per giorni 15 consecutivi.

Montedoro,

IL MESSO COMUNALE
F.to Vella

IL SEGRETARIO COMUNALE