



# Comune Sant'Alessio Siculo

Comune della Provincia di Messina

**AREA ECONOMICO - FINANZIARIA DETERMINAZIONE N. 91 RS DEL 18.5.2020**

**Oggetto: Presa d'atto e parificazione del Conto della Gestione del Tesoriere per l'esercizio finanziario 2020.**

## 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;

Vista la delibera di G.M. n. 84 del 8.06.2021 avente ad oggetto "Approvazione rendiconti degli agenti contabili per l'esercizio 2020. Parificazione" che, con riferimento all'agente contabile dell'economista, s'intende interamente richiamata;

Preso atto che è emersa una discrasia tra il fondo cassa al 31.12.2020 approvato dall'Ente ed il fondo cassa del Tesoriere, in quanto a chiusura esercizio 2020 il Tesoriere non comunicava adeguatamente i motivi di annullamento di alcuni mandati ed alcune reversali senza la possibilità di poter adeguare i valori dei fondi di cassa.

Per quanto esposto sopra si è provveduto a richiedere alla Banca d'Italia l'autorizzazione alla riapertura del conto consuntivo 2020 in modo da consentire a questo Ente l'annullamento delle reversali di incasso e i mandati di pagamento indicati dal tesoriere e nonché la parifica del Conto Consuntivo 2020.

Considerato che il Tesoriere del Comune di Sant'Alessio Siculo è la BPER BANCA;

Tenuto conto che la Tesoreria dell'Ente, a seguito della riapertura del conto consuntivo 2020 per le motivazioni espresse in precedenza, ha provveduto a rendere nuovamente il conto della gestione di cassa che di seguito si riporta:

Descrizione	CONTO		TOTALE
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa al 1 gennaio 2020			204.139,67
Riscossioni (+)	722.825,67	2.687.898,64	3.410.724,31
Pagamenti (-)	1.112.760,83	1.981.559,66	3.094.320,49
Fondo di cassa al 31 dicembre 2020			520.543,49

**Accertata la regolarità della gestione e la corrispondenza dei dati riportati nei conti degli agenti**

contabili con le scritture contabili dell'ente e, in particolare, che i risultati della gestione di cassa del tesoriere coincidono perfettamente con le scritture contabili di questo comune;

Visto il Decreto del Sindaco n. 24 del 31.12.2019 con il quale veniva nominata il Responsabile di Area;

Visto il D.lgs. n. 267/2000 e ss.mm.ii;

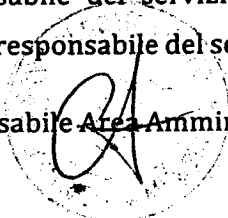
Visto il D.lgs n. 118/2011 e ss.mm.ii;

Visto lo Statuto Comunale ed il vigente Regolamento di Contabilità dell'Ente;

#### **DETERMINA**

- 1) Di stabilire che la premessa è parte integrante del presente dispositivo;
- 2) di prendere atto che la Tesoreria ha reso il conto della gestione dell'esercizio 2020, unitamente a tutti i documenti previsti dall'art. 233, comma 2, del D.Lgs. n. 267/2000;
- 3) di riapprovare il rendiconto di gestione reso dal Tesoriere per l'anno 2020;
- 4) di parificare i conti della gestione di cui al precedente punto dando atto della corrispondenza dei dati ivi riportati con le scritture contabili dell'ente;
- 5) di sottoporre i conti della gestione degli agenti contabili all'approvazione del Consiglio Comunale, contestualmente alla riapprovazione del rendiconto della gestione dell'esercizio di riferimento;
- 6) di inviare, entro 60 giorni dall'approvazione del rendiconto, i conti della gestione degli agenti contabili 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;
- 7) di trasmettere il presente provvedimento all'Ufficio Segreteria per l'inserimento nella raccolta generale e per la pubblicazione all'Albo Pretorio del Comune;
- 8) di accertare, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile di cui all'articolo 147-bis, comma 1, del d.Lgs. n- 267/2000, 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;
- 9) di dare atto, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 147 bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000 e dal relativo regolamento comunale sui controlli interni, che il presente provvedimento non comporta riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico finanziaria o sul patrimonio dell'ente e pertanto, non necessitando del visto di regolarità contabile e dell'attestazione della copertura finanziaria della spesa da parte del responsabile del servizio finanziario, diventa esecutivo con la sottoscrizione del medesimo da parte del responsabile del servizio interessato;

Il Responsabile Area Amministrativa - Finanziaria



**PARERE TECNICO**

VISTO l'art.53 della legge 142/90, recepito con l'art.1, lett."i" della L.R. n.48/91;

VISTO l'art.12 della L.R. 23/12/2000 n.30;

Ai sensi e per gli effetti delle disposizioni legislative sopra menzionate;

Per quanto concerne la sola regolarità tecnica

**ESPRIME PARERE FAVOREVOLE** *favorevole*

Li \_\_\_\_\_

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO**

**PARERE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO**

**Il Responsabile del servizio finanziario**

VISTO L'art.53 della legge 142/90, recepito con l'art.1, lett "i" della L.R.48/91;

VISTO l'art.12 della L.R. 23/12/2000 n.30;

Ai sensi e per gli effetti delle disposizioni legislative sopra menzionate;

*Per quanto concerne la sola regolarità tecnica*

**ESPRIME PARER E:** *favorevole*

**ATTESTA**

la copertura finanziaria della complessiva spesa di EURO

sui seguenti codici e numeri:

Codice _____	Codice _____
Competenza _____	Competenza _____
Residui _____	Residui _____
Intervento _____	Intervento _____

Li \_\_\_\_\_

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO**