

Repubblica Italiana



**COMUNE DI CASTELPIZZUTO**

Provincia di Isernia

---

**SERVIZIO  
RAGIONERIA**

**DETERMINAZIONE  
COPIA**

**n. 6 del 28-04-2017**

**OGGETTO:** PARIFICAZIONE AGENTI CONTABILI ANNO 2016

## IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

**RICORDATO** che l'art. 93 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 stabilisce che il tesoriere ed ogni altro Agente Contabile che abbia maneggio di pubblico denaro devono rendere il conto della gestione e sono soggetti alla giurisdizione della Corte dei Conti secondo le norme e le procedure previste dalle leggi vigenti;

**ATTESO** che l'art. 233 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 modificato dalla lettera D del comma 6 dell'art. 2-quater, D.L. 7 ottobre 2008, n. 154, dispone che entro il termine di 30 giorni dalla chiusura dell'esercizio finanziario, i soggetti individuati dall'art. 93 dello stesso D.Lgs. rendono il conto della loro gestione all'Ente;

**RICHIAMATO** il punto 48 del principio contabile n. 3 per gli enti locali che testualmente recita: *"le operazioni di parificazione, che contraddistinguono la fase preliminare della rendicontazione finanziaria, comprendono i riscontri, le verifiche e la corretta rilevazione nella contabilità finanziaria dell'ente del conto del tesoriere e dei conti degli altri agenti contabili. ....Omissis"*;

### **VISTI:**

- la convenzione per la gestione del servizio di tesoreria comunale;
- i provvedimenti di nomina ad agenti contabili di questo ente;
- il vigente regolamento di contabilità;

**CONSIDERATO** che il Tesoriere Comunale ha proceduto, in base all'art. 226, comma 2 del D.Lgs. n. 267/2000, a rendere il conto della propria gestione di cassa;

**CONSIDERATO** che gli agenti contabili interni, così come previsto dall'art. 233 del D.Lgs. n. 267/2000 hanno reso i propri conti, posti agli atti d'ufficio;

**RITENUTO**, pertanto, necessario provvedere a:

- prendere atto dell'avvenuta resa dei conti della propria gestione di cassa da parte dei Tesorieri Comunali BANCA DEL LAVORO E DEL PICCOLO RISPARMIO, BANCA POPOLARE PUGLIESE e degli agenti contabili per l'esercizio finanziario 2016;
- approvare la parificazione dei conti di cui al punto precedente con le scritture contabili dell'ente;
- rinviare al provvedimento riguardante il Conto Consuntivo 2016 l'approvazione del rendiconto del Tesoriere e degli altri agenti contabili;

**VISTO** il D. Leg.vo n. 267/2000;

**VISTO** lo Statuto dell'Ente;

## DETERMINA

Di prendere atto delle risultanze dei conti dei Tesorieri Comunali BANCA DEL LAVORO E DEL PICCOLO RISPARMIO, BANCA POPOLARE PUGLIESE per la gestione di cassa riferita all'esercizio finanziario 2016 di seguito indicati:

**Banca del Lavoro e del Piccolo Risparmio**

<b>FONDO DI CASSA AL 01.01.2016</b>	€	<b>0,00</b>
Riscossioni di competenza	€	324.227,04
Riscossioni di residui attivi	€	86.555,71
<b>TOTALE RISCOSSIONI</b>	€	<b>410.782,75</b>
Pagamenti di competenza	€	281.242,40
Pagamenti di residui passivi	€	124.104,29
<b>TOTALE PAGAMENTI</b>	€	<b>405.346,69</b>
Riscossioni da regolarizzare con reversali	€	4.706,18
Pagamenti da regolarizzare con pagamenti	€	10.142,24
<b>FONDO DI CASSA AL 25.10.2016</b>	€	<b>0,00</b>

**Banca Popolare Pugliese**

<b>FONDO DI CASSA AL 26.10.2016</b>	€	<b>0,00</b>
Riscossioni di competenza	€	83.237,62
Riscossioni di residui attivi	€	2.600,31
<b>TOTALE RISCOSSIONI</b>	€	<b>85.837,93</b>
Pagamenti di competenza	€	82.937,54
Pagamenti di residui passivi	€	2.900,39
<b>TOTALE PAGAMENTI</b>	€	<b>85.837,93</b>
<b>FONDO DI CASSA AL 31.12.2016</b>	€	<b>0,00</b>

DI APPROVARE la parificazione del conto, nelle risultanze di cui al punto precedente, con le scritture contabili dell'ente;

DI APPROVARE la parificazione dei conti degli agenti contabili di seguito indicati per l'esercizio 2016:

**a. Bucci Domenica** per i proventi derivanti da diritti di segreteria, rilascio carte d'identità e rimborso stampati:

Riscossioni	€ 213,93
Versamenti in tesoreria	€ 213,93

**b. Romano Remo** per la gestione economale:

Anticipazioni e rimborsi periodici	€ 3.352,72
Pagamenti e Restituzione anticipazioni	€ 3.352,72

DI SOTTOPORRE i conti della gestione degli agenti contabili all'approvazione del Consiglio comunale, contestualmente all'approvazione del rendiconto della gestione dell'esercizio 2016.

La presente determinazione è approvata e sottoscritta

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO**  
F.TO DI SANTO FORTUNATO ASCENZIO

**SERVIZI FINANZIARI:**

In relazione al disposto di cui all'art. 184 comma 4, del DL.vo 18 agosto 2000 n. 267 T.U.E.L. appone il visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria relativa al presente atto.

Castelpizzuto, 28-04-2017

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO**  
F.TO DI SANTO FORTUNATO ASCENZIO

Si attesta che la presente deliberazione è stata pubblicata all'albo pretorio in data 16-05-2017 nel sito web istituzionale di questo comune accessibile al pubblico (art. 32 comma 1 della legge 2009 n. 69) per la prescritta pubblicazione di quindici giorni consecutivi

Castelpizzuto, 16-05-2017

**IL RESPONSABILE DELLE PUBBLICAZIONI**  
F.TO BUCCI DOMENICA

**COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE**

Castelpizzuto, 16-05-2017

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO**  
DI SANTO FORTUNATO ASCENZIO