

Repubblica Italiana



COMUNE DI CASTELPIZZUTO

Provincia di Isernia

**SERVIZIO
RAGIONERIA**

**DETERMINAZIONE
COPIA**

n. 9 del 19-04-2019

OGGETTO: PARIFICAZIONE DEL CONTO DEL TESORIERE E DEGLI ALTRI AGENTI CONTABILI PER L'ESERCIZIO 2018

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Premessi i seguenti riferimenti normativi:

- art. 93, comma 2°, D. Lgs. n. 267/2000 che stabilisce: “Il Tesoriere ed ogni altro 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”;
- art. 93, comma 3°, D. Lgs. n. 267/2000 che dispone: “Gli agenti contabili degli enti locali, salvo che la Corte dei Conti lo richieda, non sono tenuti alla trasmissione della documentazione occorrente per il giudizio di conto di cui all’art. 74, R.D. 18/11/23 n. 2440 ed agli art. 44 e seguenti del R.D. 12/07/34 n. 1214”;
- art. 226, comma 1°, D.Lgs. n. 267/2000, come modificato dal D.L. n. 154/2008, Legge di conversione 4 dicembre 2008, n. 189, che recita: “Entro il termine di 30 giorni dalla chiusura dell’esercizio finanziario, il Tesoriere, ai sensi dell’art. 93, rende all’ente locale il conto della propria gestione di cassa, il quale lo trasmette alla competente sezione giurisdizionale della Corte dei Conti entro 60 giorni dall’approvazione del rendiconto”;
- art. 233, comma 1°, D. Lgs. n. 267/2000, come modificato dal D.L. n. 154/2008, Legge di conversione 4 dicembre 2008, n. 189, che prevede: “Entro il termine di 30 giorni dalla chiusura dell’esercizio finanziario, l’economista, il consegnatario di beni e gli altri soggetti di cui all’art. 93, comma 2°, 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”;

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 Banca Popolare Pugliese ha proceduto, in base all’art. 226, comma 2°, del D.Lgs. n. 267/2000, a rendere il conto della propria gestione di cassa;

Ritenuto pertanto necessario provvedere a:

- prendere atto dell'avvenuta resa del conto della propria gestione di cassa da parte del Tesoriere comunale: Banca Popolare Pugliese, filiale di Isernia, per l'esercizio finanziario 2018 e degli altri agenti contabili, dando atto della concordanza delle scritture contabili ;

-rinviare al provvedimento riguardante il Conto Consuntivo 2018 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

1. di prendere atto delle risultanze del conto del Tesoriere, reso dalla Banca Popolare Pugliese, per la gestione di cassa riferita all'esercizio finanziario 2018, di seguito indicate:

Fondo di Cassa al 01/01/2018	€.	37.217,34
Riscossioni	€ .	597.291,52
Pagamenti	€.	634.508,86
Fondo di cassa al 31/12/2018	€.	<u>0,00</u>

2. Di prendere atto delle risultanze dei conti degli agenti contabili di seguito indicati per l'esercizio 2017:

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

Riscossioni	€.	94,39
Versamenti in tesoreria	€.	94,39

b. Romano Remo per il servizio economato:

Anticipazioni e rimborsi periodici	€.	2.408,95
Pagamenti	€	2.408,95

c. Bucci Domenica per il servizio economato :

Anticipazioni e rimborsi periodici	€	775,00
Pagamenti	€	

775,00

3. di sottoporre all'approvazione del Consiglio comunale i conti dei suddetti agenti contabili contestualmente all'approvazione del rendiconto di gestione 2018 e di trasmettere i suddetti conti alla Sezione giurisdizionale della Corte dei Conti entro 60 giorni dall'approvazione del rendiconto ai sensi dell'art. 233, comma 1° del D. D.Lgs. n. 267/2000;

La presente determinazione è approvata e sottoscritta

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
F.TO DOTT.SSA CARANCI CARLA

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, 19-04-2019

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
F.TO DOTT.SSA CARANCI CARLA

Si attesta che la presente deliberazione è stata pubblicata all'albo pretorio in data 19-04-2019 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, 19-04-2019

IL RESPONSABILE DELLE PUBBLICAZIONI
F.TO BUCCI DOMENICA

COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE

Castelpizzuto, 19-04-2019

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
DOTT.SSA CARANCI CARLA