



COMUNE DI BROLO
AREA METROPOLITANA DI MESSINA
AREA ECONOMICO-FINANZIARIA

DETERMINAZIONE

Tel: 0941 536021

P. IVA 00324280833

Fax: 0941 536029

N. 223 reg. gen. del 29.03.22

N. 19 reg. sett. del 29.03.2022

Approvazione conto della gestione del Tesoriere - anno 2021

PREMESSO che l'art. 93 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 in materia di responsabilità patrimoniale così recita:

“1. Per gli amministratori e per il personale degli enti locali si osservano le disposizioni vigenti in materia di responsabilità degli impiegati civili dello Stato.

2. 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.

3. 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'articolo 74 del regio decreto 18 novembre 1923, n. 2440, ed agli articoli 44 e seguenti del regio decreto 12 luglio 1934, n. 1214.

4. L'azione di responsabilità si prescrive in cinque anni dalla commissione del fatto. La responsabilità nei confronti degli amministratori e dei dipendenti dei comuni e delle province e' personale e non si estende agli eredi salvo il caso in cui vi sia stato illecito arricchimento del dante causa e conseguente illecito arricchimento degli eredi stessi”;

RICHIAMATO l'art. 226 del D.Lgs. 267/2000 che recita:

“1. Entro il termine di 30 giorni dalla chiusura dell'esercizio finanziario, il tesoriere, ai sensi dell'articolo 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.

2. Il conto del tesoriere è redatto su modello approvato col regolamento di cui all'articolo 160. Il tesoriere allega al conto la seguente documentazione:

- a) gli allegati di svolgimento per ogni singola risorsa di entrata, per ogni singolo intervento di spesa nonché per ogni capitolo di entrata e di spesa per i servizi per conto di terzi;
- b) gli ordinativi di riscossione e di pagamento;

- c) la parte delle quietanze originali rilasciate a fronte degli ordinativi di riscossione e di pagamento o, in sostituzione, i documenti meccanografici contenenti gli estremi delle medesime.
d) eventuali altri documenti richiesti dalla Corte dei conti”;

CHE il conto della gestione del Tesoriere è stato consegnato a questo Ente in data 24.3.2022, protocollo di entrata n. 4085;

VISTO il Conto della gestione del Tesoriere Comunale, redatto sull'apposito modello di cui all'allegato 11 del DPR 194/1996, in relazione alla propria gestione di cassa dell'esercizio 2021, presentato dal Tesoriere comunale Banca Istituto Unicredit, corredato da tutta la documentazione richiesta dal citato art. 226 TUEL;

DATO ATTO che dalla documentazione esibita dal tesoriere comunale risultano le seguenti risultanze che concordano con quelle dell'ente comunale come dimostrato dal quadro riassuntivo della gestione di cassa della contabilità dell'ente e dalla seguente tabella:

	EURO
Pagamenti in conto competenza	6.370.998,41
Pagamenti in conto residui	4.225.655,77
TOTALE PAGAMENTI	10.596.654,18
Riscossioni in conto competenza	7.828.254,75
Riscossioni in conto residui	1.815.014,97
TOTALE RISCOSSIONI	9.643.269,72
Fondo di cassa iniziale	2.707.283,21
Fondo di cassa finale	1.753.898,75
Di cui vincolata	83.734,30
Numero mandati emessi	4585
Numero reversali emesse	2986

Dato atto:

- che con deliberazione di G.M. n 41 del 3.2.2022 sono state adottate le misure organizzative in materia di Giustizia contabile ai sensi del d.lgs. n. 174/2016;
- che determinazione dirigenziale n. 63 del 8.2.2022 è stato nominato il responsabile del procedimento funzioni in materia di conti di gestione degli agenti contabili sig.ra Tripi Eleonora;

Richiamato il d.l. n. 124/2019 cd. «decreto fiscale», con il quale sono stato abrogato il co. 2 dell'art. 226 del Tuel, che disciplinava le modalità di redazione e di presentazione del conto del tesoriere alleggerito i compiti e i controlli del tesoriere che dovrà gestire esclusivamente la cassa per cui conto consuntivo riporterà solo il totale delle riscossioni e dei pagamenti effettuati;

VISTO il D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267;

VISTO lo Statuto Comunale;

VISTO il Regolamento di Contabilità dell'Ente;

PROPONE

* * *
* * *
* * *

* * *
* * *
* * *

* * *
* * *
* * *

* * *
* * *
* * *

* * *
* * *
* * *

* * *
* * *
* * *

* * *
* * *
* * *

* * *
* * *
* * *

* * *
* * *

* * *
* * *

* * *
* * *
* * *

* * *
* * *
* * *

* * *
* * *

* * *
* * *

* * *
* * *
* * *

* * *
* * *
* * *

* * *

* * *
* * *

* * *
* * *

* * *

* * *

* * *

* * *

* * *

* * *

* * *

* * *

* * *

* * *

* * *

* * *

* * *

* * *

* * *

* * *

* * *

* * *

* * *

* * *

* * *

* * *

* * *

* * *

* * *

* * *

* * *

* * *

* * *

* * *

* * *

* * *

* * *

* * *

* * *

* * *

ESERCIZIO 2021

CONCORDANZA CON LA TESORERIA PROVINCIALE

DISPONIBILITA' PRESSO LA TESORERIA PROVINCIALE

(SOLO PER GLI ENTI LOCALI)

TOTALE QUOTA VINCOLATA AL 31 DICEMBRE 2021	
1	1

LI 31/12/2021

IL TESORIERE
UNICREDIT S.P.A.

1) DI APPROVARE il conto della gestione del Tesoriere Comunale relativo all'esercizio 2021, di cui si allega il prospetto riepilogativo facente parte integrante e sostanziale del presente provvedimento (ALLEGATO 1), e corredato della documentazione richiesta dalla normativa vigente, agli atti dell'ufficio ragioneria;

2) DI DARE atto che le risultanze del conto di cui al punto 1 corrispondono con le scritture contabili dell'ente, come dimostrato dal quadro riassuntivo della gestione di cassa della contabilità dell'ente e dalla seguente tabella:

	EURO
Pagamenti in conto competenza	6.370.998,41
Pagamenti in conto residui	4.225.655,77
TOTALE PAGAMENTI	10.596.654,18
Riscossioni in conto competenza	7.828.254,75
Riscossioni in conto residui	1.815.014,97
TOTALE RISCOSSIONI	9.643.269,72
Fondo di cassa iniziale	2.707.283,21
Fondo di cassa finale	1.753.898,75
Di cui vincolata	83.734,30
Numero mandati emessi	4585
Numero reversali emesse	2986

- DI DARE ATTO che la presente determinazione, unitamente a tutti i suoi allegati, verrà inviata in copia alla Corte dei Conti ai sensi degli artt. 93 e 233 del D.Lgs. 1 8 agosto 2000, n. 267.
- va pubblicata all'albo pretorio di questo ente per 15 giorni consecutivi;
- va inserita nel fascicolo delle determinazioni tenuto presso l'Area Amministrativa.

IL Responsabile del procedimento
Rag. Tripi Eleonora

IL RESPONSABILE DELL'AREA FINANZIARIA

- Vista l'allegata proposta di determina;
- Fatto proprio il contenuto formale e sostanziale della stessa;
- Visto l' O.A. EE.LL. vigente nella Regione Siciliana;
- Visto il D.Lgs. 267/00;
- Dare atto che *per il procedimento di cui trattasi non sussistono in capo al Responsabile dell'Area elementi riconducibili alla fattispecie del conflitto di interessi come contemplato dal DPR n. 62/2013 (Regolamento recante codice di comportamento dei dipendenti pubblici, a norma dell'articolo 54 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165) dal Codice di Comportamento dei dipendenti adottato da questo Ente, nonché dal vigente PNA approvato da questo Comune, come risulta dalle dichiarazioni rese dai citati dipendenti e conservate agli atti d'ufficio;*

DETERMINA

Approvare a fare propria la proposta allegata.

IL Responsabile dell'area FINANZIARIA
D.ssa Antonella Truglio

=====

PARERE DI REGOLARITÀ CONTABILE

Il Responsabile dell'Area finanziaria, in ordine alla regolarità contabile del presente provvedimento, ai sensi dell'articolo 147-bis, comma 1, del d.Lgs. n. 267/2000 rilascia:

☒ PARERE FAVOREVOLE

IL Responsabile dell'Area Economico-Finanziaria
D.ssa Truglio Antonella

=====