



COMUNE DI UZZANO

PROVINCIA DI PISTOIA

SETTORE FINANZIARIO ASSOCIATO

Determinazione n. **25** in data **29.01.2018**

OGGETTO	Conto giudiziale della gestione di cassa servizio economato anno 2017 e parifica conto del tesoriere.
----------------	---

Il Responsabile del settore finanziario associato

Visto il decreto sindacale n. 12 del 30.12.2017, con il quale gli è stata affidata la responsabilità del settore finanziario, contabile e personale associato ai sensi e per gli effetti del vigente Regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi e dell'art. 107 del TUEL 18.08.2000 n. 267;

Premesso che:

- l'art. 30 del vigente Regolamento di contabilità prevede che il responsabile del servizio finanziario proceda alla parificazione dei conto degli agenti contabili di cui all'art. 233 del D.Lgs. n.267/2000;
- l'articolo 93, comma 2, della legge 267/2000, prevede che 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 ingeriscono negli incarichi attribuiti a detti agenti, devono rendere il conto della propria gestione e sono soggetti alla giurisdizione della Corte dei Conti, secondo le norme e le procedure previste dalle leggi vigenti;
- l'art. 2-quater, comma 6, del DL 154/2008, come modificato dalla legge di conversione 189/2008, prevede che il suddetto conto giudiziale deve essere reso entro il termine del 31 gennaio;
- l'articolo 226, comma 1, del D.Lgs. 267/2000 prevede che "entro il termine di due mesi 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"
- il servizio di economato è stato gestito dalla sig.ra Giusti Monica – Istruttore contabile - in servizio presso questa U.O. in qualità di Economo;
- il Revisore dei conti ha trimestralmente effettuato la verifica di cassa prevista dall'art. 223 dell'Ordinamento, senza rilevare irregolarità nella gestione;
- il servizio di tesoreria è stato gestito nell'anno 2017 dalla Banca di Pescia e Cascina - Credito Cooperativo s.c.a.r.l.;

Visto il conto giudiziale relativo all'anno 2017 presentato dall'economo Rag. Monica Giusti e redatto sul modello n. 23 di cui al D.P.R. n. 194/1996;

Accertato che in corrispondenza ad ogni singola registrazione sono stati prodotti i documenti previsti dalle norme vigenti, completi ed in originale;

Ritenuto di dover procedere alla approvazione del conto della gestione economale relativa all'esercizio 2017.

Visto il conto della gestione relativo all'esercizio 2017 presentato dal tesoriere, Banca di Pescia e Cascina – Credito Cooperativo s.c.a.r.l.;

Dato atto che il Tesoriere si è dato carico di tutte le entrate precedute da ordinativi di incasso nonché di quelle accreditate direttamente sul conto di tesoreria unica e sugli appositi c.c.p. comunque regolarizzati con reversali emesse entro il 31 dicembre e che tutte le somme pagate dal medesimo corrispondono a mandati regolarmente emessi e quietanzati dai beneficiari nelle forme di legge, nei termini e con le modalità previste nella convenzione di affidamento del servizio;

Considerato che il Tesoriere ha proceduto in base all'art. 226, secondo comma, del TUEL a rendere il conto della propria gestione di cassa, sulla base del modello di cui all'Allegato 17 al Dlgs n. 118/2011

Dato atto che in relazione a quanto appena precisato, il Servizio finanziario ha verificato e riscontrato la parifica dei dati e valori contenuti nel conto del tesoriere con quelli risultanti dalle scritture contabili;

Verificata dunque la rispondenza del conto del tesoriere con le risultanze contabili di questo comune per l'esercizio finanziario 2017 compreso il fondo cassa risultante alla fine dell'esercizio nonché la sua composizione in fondi vincolati e liberi;

Visto il T.U. sull'ordinamento degli Enti locali approvato con D.Lgs. 18.8.2000 n. 267;

Visti in particolare gli articoli 107 e 192 del D.Lgs. n. 267/2000;

Visto l'articolo 147 bis del D.Lgs. 267/2000, relativo al controllo preventivo sulla regolarità amministrativa e contabile, da esprimersi obbligatoriamente dal Responsabile di Servizio, attraverso apposito parere;

Visto il D.Lgs. 165 del 30 marzo 2001 e segnatamente l'art. 4, 2° comma;

Visto il vigente Regolamento comunale di contabilità, approvato con Delibera di Consiglio Comunale n. 51 del 18.11.2002 e s.m.i.;

Vista la deliberazione di C.C. n. 09 del 30.01.2017, con cui è stato approvato il Bilancio di Previsione per gli esercizi 2017-2019;

Vista la deliberazione della G.C. n. 06 del 17.02.2017, con cui è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione per il medesimo triennio;

Visto l'art. 1 comma 629 della Legge 190/2014 (Legge di stabilità per l'anno 2015) con il quale si dispone che per le cessioni di beni e le prestazioni di servizio effettuate nei confronti degli Enti Pubblici Territoriali l'imposta sul valore aggiunto è versata dai medesimi secondo le modalità e i termini fissati con decreto del Ministero dell'economia e delle Finanze;

Visto l'art 41 dello Statuto per la parte relativa ai compiti dei Responsabili di Posizione Organizzativa;

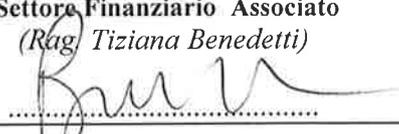
DETERMINA

- di prendere atto del conto dell'Economo relativo alla gestione del servizio per l'anno 2017;
- di parificare il conto con le scritture contabili dell'Ente ai sensi dell'art. 30 del vigente Regolamento di contabilità;
- di prendere atto del conto della gestione relativo all'esercizio 2017 presentato dal tesoriere, Banca di Pescia e Cascina – Credito Cooperativo s.c.a.r.l.;
- di approvare la parificazione del conto di cui al punto precedente con le scritture contabili dell'ente;
- di dare atto che la presente non prevede oneri a carico del Comune;
- di dare atto che la firma del presente provvedimento equivale anche al formale rilascio del parere favorevole di regolarità e correttezza giuridico amministrativa del medesimo, ai sensi delle normative richiamate in narrativa;
- di dare atto che la presente determinazione è soggetta agli obblighi di pubblicazione nella sezione "Amministrazione Trasparente" del sito istituzionale dell'Ente

Dichiarazione relativa ai conflitti di interesse

Il responsabile del settore, verificato che non sussistono a suo carico situazioni di conflitto di interessi con i destinatari del provvedimento, ai sensi degli artt. 6 e 7 del Codice di comportamento del Comune di Uzzano e dell'articolo 7 del DPR n. 62/2013, procede all'adozione del presente provvedimento.

Il Responsabile
Settore Finanziario Associato
(Rag. Tiziana Benedetti)



Copia della presente viene trasmessa:

- | | |
|-------------------------------------|--|
| <input checked="" type="checkbox"/> | <i>all'U.O. Ragioneria</i> |
| <input checked="" type="checkbox"/> | <i>alla Segreteria per essere inserita nell'Archivio delle "DETERMINAZIONI" atti originali</i> |
| <input checked="" type="checkbox"/> | <i>all'U.O.</i> |

Si appone il visto di regolarità contabile attestando la copertura finanziaria ai sensi del comma 1 dell'art. 49 della L. 267 del 18.08.2000.

Data 29.01.2018

Il Responsabile
Settore Finanziario Associato
(Rag. Tiziana Benedetti)