



COMUNE DI MONTECATINI VAL DI CECINA
(Provincia di Pisa)

COPIA

Area: AREA AMMINISTRATIVA
UFFICIO ATTIVITA' FINANZIARIE E PERSONALE

Determinazione n. 199 del 15.03.2018

Numero settoriale: 106
Tipo determina: IMPEGNO

Oggetto: CONTI DELLA GESTIONE DEGLI AGENTI CONTABILI PER L'ESERCIZIO 2017 - APPROVAZIONE E PARIFICAZIONE.

Codice CIG: - CUP: - CPV:

Il Responsabile di Area

CONSIDERATO che il Bilancio di Previsione 2017/2019 e i relativi allegati sono stati approvati con deliberazione di C.C. n. 24 del 13/02/2017;

RICHIAMATO l'art. 93, comma 2, del D. Lgs. 267/2000 e s.m.i., il quale stabilisce 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 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"*;

RICHIAMATO l'art. 93, comma 3, del D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i. il quale dispone che: *"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 del R.D. del del R.D. del 18.11.1923 n. 2440, ed agli artt. 44 e ss. del R.D. del 12.07.1934 n. 1214"*;

VISTO l'art. 233, comma 1, del D. Lgs. n. 267/2000, modificato dalla Legge 189/2008, il quale dispone che: *"entro il termine di 30 giorni dalla chiusura dell'esercizio finanziario, il Tesoriere, l'economo, come gli altri Agenti Contabili, il consegnatario dei 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 dalla data di approvazione del Rendiconto della gestione dell'esercizio di riferimento"*;

RICHIAMATA la Delibera di Giunta Comunale n. 116 in data 20.12.2012 di nomina e di attribuzione delle funzioni degli agenti contabili interni;

VISTI i seguenti Conti Giudiziali presentati dagli agenti contabili interni di seguito specificati e redatti su modelli di cui al D.P.R. 30.01.1996, N. 194:

- Servizio Economato: Economo Comunale - Rag. Beatrice Rossi - reso in data 30 Gennaio 2018;

- Servizio Farmaceutico: Direttore della Farmacia Comunale di Montecatini V.C. – Dott.ssa Patrizia Ceppatelli – reso in data 30 Gennaio 2018;
- Servizio Farmaceutico: Direttore della Farmacia Comunale di Ponteginori e Dispensario Farmaceutico di Sassa – Dott. Mariano Amadori – reso in data 30 Gennaio 2018;

VISTO il conto della gestione 2017, redatto dall’Agenzia delle Entrate – Riscossione, nella sua qualità di Agente Contabile della riscossione delle imposte e dei tributi non erariali, subentrata alle società del Gruppo Equitalia a decorrere dal 01/07/2017;

VISTO il conto giudiziale del concessionario della riscossione S.E.PI. S.p.a. e verificata la rispondenza con le scritture contabili dell’Ente;

VERIFICATA la rispondenza dei Conti del Tesoriere, dei rendiconti degli agenti contabili interni a denaro, e dei conti giudiziali dei concessionari della riscossione con le scritture contabili dell’Ente;

CONSIDERATO che, ai fini della regolarità della resa del conto da parte del Tesoriere, dell’Economo e degli altri Agenti Contabili è necessaria la parificazione da parte del Responsabile dei Servizi Finanziari e che con tale operazione viene verificata ed attestata la correttezza delle risultanze dei conti, nonché la congruenza e corrispondenza delle relative operazioni e risultanze con le scritture contabili dell’Ente;

ACCERTATA la corrispondenza di ogni singola registrazione, l’esistenza di tutti i documenti prescritti dalle vigenti norme, l’esatta concordanza, in ogni loro parte, delle risultanze contabili riportate nei conti giudiziali con le scritture contabili dell’Ente;

DATO ATTO che sui conti degli Agenti Contabili l’Organo di Revisione ha effettuato le verifiche previste dall’art. 233, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000;

DATO ATTO che il sottoscritto, in qualità di responsabile competente ad adottare il presente atto, e gli istruttori della pratica in questione, non si trovano in alcuna situazione di conflitto di interessi, con riferimento al procedimento di cui trattasi, ai sensi dell’art. 6-bis della legge n. 241/90 e succ. modifiche e integrazioni e dell’art.7 del D.P.R. 62/2013;

VISTO il D.Lgs. n. 267/00;

Visto il Regolamento di Contabilità;

Visto il Bilancio di Previsione 2018, esecutivo;

Visto il Provvedimento Sindacale n. 15 del 29.12.2017 a mezzo del quale è stato nominato Responsabile dell’Area Amministrativa il Rag. Beatrice Rossi;

D E T E R M I N A

- 1) Di richiamare la premessa quale parte integrante e sostanziale del presente atto.
- 2) Di prendere atto:

- Che l'Economo e gli Agenti Contabili di seguito elencati hanno reso il conto della gestione dell'esercizio 2017:

AGENTE CONTABILE	MOVIMENTI RENDICONTATI
BEATRICE ROSSI - ECOMOMO	14.305,26
PATRIZIA CEPPATELLI - DIRETTORE FARMACIA COMUNALE MONTECATINI.	249.997,10
MARIANO AMADORI - DIRETTORE FARMACIA COMUNALE PONTEGINORI.	293.327,49
TOTALE	557.629,85

- Che la Cassa di Risparmio di Volterra S.p.a. ha reso il conto della gestione del Servizio Tesoreria con le seguenti risultanze contabili:

Fondo Cassa al 1° Gennaio	358.737,01
Riscossioni	3.583.852,46
Pagamenti	3.627.151,68
Fondo di cassa al 31 dicembre 2017	315.437,79

- Che l'Agenzia delle Entrate - Riscossione ha reso il conto della gestione per l'anno 2017 con le seguenti risultanze:

Somme a fine esercizio 2016	71.912,17
Somme annullate nel 2017	435,82
Somme rimosse esercizio 2017	3.239,89
Somme a credito al 31/12/2017	68.236,46

- Che la S.E.Pi. - Società Entrate Pisa - Concessionaria della Riscossione dei Tributi - ha reso il conto della gestione per l'anno 2017 con le seguenti risultanze:

Somme rimosse esercizio 2017	6.067,01
Somme versate esercizio 2017	864,03
Somme a credito al 31/12/2017	5.202,98

- 3) Di approvare e parificare i conti della gestione di cui al precedente punto 2) dando atto della corrispondenza dei dati ivi riportati con le scritture contabili dell'Ente.
- 4) Di dare atto che tali conti di gestione restano depositati presso l'Ufficio Ragioneria dell'Ente.
- 5) Di sottoporre i conti della gestione degli Agenti Contabili all'approvazione della Giunta Comunale.
- 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. 267/2000, ai fini della resa del giudizio di conto.

DISPONE, inoltre

- La trasmissione di copia della presente determinazione, per gli adempimenti di rispettiva competenza, ai seguenti uffici:
 - a)- Ufficio Ragioneria
 - b)- Ufficio Segreteria;
- Di provvedere alla pubblicazione del presente atto all'Albo Pretorio per 15 giorni consecutivi.
- Di incaricare il responsabile del procedimento di verificare l'esecuzione degli adempimenti di cui D. Lgs. N. 33/2013 in materia di trasparenza amministrativa.
- Contro il presente atto è possibile proporre ricorso giurisdizionale al Tribunale Amministrativo Regionale della Toscana nel termine di 60 giorni dalla pubblicazione e/o notifica o ricorso straordinario al Presidente della Repubblica nel termine di 120 giorni dalla pubblicazione.

Il diritto di accesso agli atti può essere esercitato rivolgendosi all'Ufficio Relazioni con il Pubblico – Tel. 058831611 – Fax. 058831615 – E.mail: info@comune.montecatini.pi.it – Pec: comune.montecatini.vdc@postacert.toscana.pi.

IL RESPONSABILE AREA AMMINISTRATIVA
Rossi Beatrice

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA
(Ai sensi dell'art. 147 bis D. Lgs. N. 267/00)

OGGETTO: CONTI DELLA GESTIONE DEGLI AGENTI CONTABILI PER L'ESERCIZIO 2017 - APPROVAZIONE E PARIFICAZIONE.

Ai sensi dell'art. 147 bis del D.Lgs. 267/2000, il sottoscritto Responsabile esprime, sulla presente proposta di determinazione, il sotto indicato parere:

IL RESPONSABILE DELL' AREA AMMINISTRATIVA, sotto il profilo della regolarità tecnica, esprime **PARERE FAVOREVOLE**.

IL RESPONSABILE DELL'AREA AMMINISTRATIVA
F.to Rossi Beatrice

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE
(Ai sensi dell'art. 147 bis D. Lgs. N. 267/00)

OGGETTO: CONTI DELLA GESTIONE DEGLI AGENTI CONTABILI PER L'ESERCIZIO 2017 - APPROVAZIONE E PARIFICAZIONE.

IL RESPONSABILE DEI PROCEDIMENTI DELL'UFFICIO ATTIVITA' FINANZIARIE E
PERSONALE, sotto il profilo della regolarità contabile, esprime **PARERE**
FAVOREVOLE.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
F.to (Rossi Rag. Beatrice)

* * * * *

P U B B L I C A Z I O N E

La presente determinazione n. 199 del 15.03.2018 è stata affissa all'Albo Pretorio del Comune di Montecatini V.C. per 15 giorni interi e consecutivi, decorrenti dal 12.04.2018 - n.296.

L'ADDETTO ALL'ALBO PRETORIO
F.to (L' incaricato)