

COMUNE DI GONNOSTRAMATZA

PROVINCIA DI ORISTANO

N. 28
Reg. Gen. 247

del 28-04-2022



DETERMINAZIONE AREA FINANZIARIA

UFFICIO: RAGIONERIA

**Oggetto: PARIFICAZIONE DEL CONTO RESO DAL TESORIERE COMUNALE
BANCO SARDEGNA PER IL PERIODO 01.01.2021-31.12.2021.**

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

PREMESSO CHE:

- con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 8 del 22/04/2022 è stato approvato il Documento Unico di Programmazione semplificato (D.U.P.) per il periodo 2022/2024;
- con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 9 del 22/04/2022 è stato approvato il Bilancio di Previsione Finanziario per il periodo 2022/2024;

VISTI:

- lo Statuto Comunale, approvato con Deliberazione C.C n. 35 del 24.07.2003 e successivi adeguamenti;
- il vigente Regolamento Comunale di Contabilità approvato con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 2 del 21/01/1997 e modificato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 20 del 21/03/1997;
- il Regolamento Comunale per la disciplina dei Controlli Interni, approvato con Deliberazione C.C. n. 4 del 30.01.2013;
- il Codice di comportamento dei dipendenti del Comune di Gonnostamatza, approvato con Deliberazione G.C. n. 07 del 29.01.2014;
- il Piano triennale per la prevenzione della Corruzione e per la trasparenza 2021/2023, approvato con Deliberazione G.C. n. 17 del 30.03.2021;

RICHIAMATI in particolare

- l'art. 107 del D. Lgs. n. 267/2000 recante funzioni e responsabilità della dirigenza;
- l'art. 109, comma 2, del D. Lgs. n. 267/2000 sull'attribuzione dei compiti dirigenziali ai Responsabili di Servizi, nei comuni privi di personale dirigenziale;

- l'art. 4, comma 2, del D. Lgs. n. 165/2001 che stabilisce: "Ai dirigenti spetta l'adozione degli atti e dei provvedimenti amministrativi, compresi tutti gli atti che impegnano l'Amministrazione verso l'esterno, nonché la gestione finanziaria, tecnica e amministrativa mediante autonomi poteri di spesa e di organizzazione delle risorse umane, strumentali e di controllo. Essi sono responsabili in via esclusiva dell'attività amministrativa, della gestione e dei relativi risultati";

VISTO il decreto Sindacale n°6 del 01 Marzo 2022, con cui il sottoscritto è stato nominato responsabile dell'Area Finanziaria - Tributi;

VISTI:

- l'art. 93, 2° e 3° comma del D. Lgs. n. 267/2000, il quale recita: "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";

- l'art. 226, 1° comma del D. Lgs. n. 267/2000, il quale prevede: "Entro il termine di trenta 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 sessanta giorni dall'approvazione del rendiconto.";

- l'art. 233, 1° comma del D. Lgs. n. 267/2000, il quale dispone: "Entro il termine di trenta giorni dalla chiusura dell'esercizio finanziario, l'economo, 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.";

RILEVATO che il Banco di Sardegna SPA ha reso il conto della gestione dell'Esercizio Finanziario 2021 (in allegato), che presenta le seguenti risultanze:

Situazione di cassa		con vincolo	senza vincolo	totale
fondo di cassa al 31-12-2020		50.000,00	1.641.928,49	1.691.928,49
riscossioni effettuate	competenza		1.558.220,37	1.558.220,37
	residui		204.498,35	204.498,35
	totali		1.762.718,72	1.762.718,72
pagamenti effettuati	competenza		1.320.455,73	1.320.455,73
	residui		232.232,46	232.232,46
	totali		1.552.688,19	1.552.688,19
fondo cassa con operazioni emesse		50.000,00	1.851.959,02	1.901.959,02
provvisori non regolarizzati (carte contabili)	entrata			
	uscita			
FONDO DI CASSA EFFETTIVO		50.000,00	1.851.959,02	1.901.959,02

VERIFICATO che:

- le risultanze coincidono con quelle riportate nella contabilità dell'Ente
- tali risultanze possono essere confermate, mediante la loro parificazione con le scritture contabili, ai fini del loro inserimento nel rendiconto della gestione 2021 che verrà sottoposto all'approvazione del Consiglio Comunale;

VISTO il D. Lgs.vo 18 agosto 2000 n. 267 s.m.i.;

Visto il Regolamento di contabilità;

DETERMINA

Di prendere atto che, in ottemperanza a quanto previsto dagli articoli 93 – 226 e 233 del D.Lgs. n. 267/2000, il tesoriere comunale, Banco di Sardegna S.p.a , ha reso il conto della gestione dell'Esercizio Finanziario 2021 che presenta le seguenti risultanze:

Situazione di cassa		con vincolo	senza vincolo	totale
fondo di cassa al 31-12-2020		50.000,00	1.641.928,49	1.691.928,49
riscossioni effettuate	competenza		1.558.220,37	1.558.220,37
	residui		204.498,35	204.498,35
	totali		1.762.718,72	1.762.718,72
pagamenti effettuati	competenza		1.320.455,73	1.320.455,73
	residui		232.232,46	232.232,46
	totali		1.552.688,19	1.552.688,19
fondo cassa con operazioni emesse		50.000,00	1.851.959,02	1.901.959,02
provvisori non regolarizzati (carte contabili)	entrata			
	uscita			
FONDO DI CASSA EFFETTIVO		50.000,00	1.851.959,02	1.901.959,02

DI PARIFICARE il conto del tesoriere, relativo all'Esercizio Finanziario 2021, dando atto che le risultanze dello stesso corrispondono a quanto contenuto nelle scritture contabili di questo Ente.

DI DARE ATTO che il suddetto conto è depositato presso l'ufficio Ragioneria;

DI SOTTOPORRE il presente conto all'approvazione del Consiglio comunale, contestualmente all'approvazione del rendiconto della gestione dell'esercizio di riferimento;

DI INVIARE, entro 60 giorni dall'approvazione del rendiconto, il conto della gestione dell'economo alla Corte dei conti, ai sensi dell'art. 233, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000;

DI TRASMETTERE il presente provvedimento all'Ufficio Segreteria per l'inserimento nella raccolta generale e per la pubblicazione all'Albo Pretorio del Comune;

DI ACCERTARE, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile di cui all'articolo 147-bis, comma 1, d. Lgs. n. 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte del responsabile del servizio;

DI DARE ATTO, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 147-bis, comma 1, del D. Lgs. n. 267/2000 e dal relativo regolamento comunale sui controlli interni, che il presente provvedimento non comporta riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico finanziaria o sul patrimonio dell'ente e, pertanto, non necessitando del visto di regolarità contabile e dell'attestazione della copertura finanziaria della spesa da parte del responsabile del servizio finanziario, diventa esecutivo con la sottoscrizione del medesimo da parte del responsabile del servizio interessato

Letto e sottoscritto a norma di legge.

Il Responsabile del Servizio
Scanu Roberto

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Rep. N°

Si attesta che copia della determinazione viene pubblicata sul sito ufficiale del Comune di Gonnos tramatza e all'Albo Pretorio di questo Comune per 15 giorni consecutivi a partire dal Gonnos tramatza,

Il Responsabile dell'Albo Pretorio
Uccheddu Gianluca