



COMUNE DI VALGUARNERA CAROPEPE
Libero Consorzio Comunale di Enna

COPIA AD USO AMMINISTRATIVO

DETERMINAZIONE DEL 2° SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO

Registro Generale n. 500 del 28-08-2024

Ufficio: BILANCIO PROGRAMMAZIONE

CIG:

Oggetto: Parificazione ed approvazione del Conto del Tesoriere relativo alla gestione di cassa - Esercizio 2023 -

L'anno duemilaventiquattro addì ventotto del mese di agosto il Responsabile del Settore
GIARRATANA VITTORIO

- VISTO che con deliberazione di Giunta Comunale n. 112 del 28/10/2020 è stato approvato il Programma Politico - Amministrativo Elettorale di mandato del Sindaco, presentato e discusso in Consiglio Comunale ed approvato con atto n. 25 del 18/11/2020;
- VISTO il D. Lgs n. 267/2000.
- VISTO il D.Lgs. n. 165/2001 che agli artt. 4 e 17 attribuisce ai Responsabili di P.O. la gestione finanziaria, tecnica e amministrativa;
- VISTA la delibera di Consiglio Comunale n. 111 del 28.12.2022 di approvazione del DUP 2022/2024;
- VISTA la delibera di Consiglio Comunale n. 112 del 28.12.2022 di approvazione dello schema di Bilancio di Previsione finanziario 2022/2024;
- DATO atto che l'Ente si trova in gestione provvisoria, atteso che il Bilancio di previsione 2023/2025 non è stato ancora approvato;
- VISTO lo Statuto Comunale;
- VISTO il vigente Regolamento degli Uffici e dei Servizi;

Vista la legge provinciale 9 dicembre 2015, n. 18 "Modificazioni della legge provinciale di contabilità 1979 e altre disposizioni di adeguamento dell'ordinamento provinciale e degli

enti locali al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 (Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42)”, che, in attuazione dell'articolo 79 dello Statuto speciale e per coordinare l'ordinamento contabile dei comuni con l'ordinamento finanziario provinciale, anche in relazione a quanto disposto dall'articolo 10 (Armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio degli enti locali e dei loro enti ed organismi strumentali) della legge regionale 3 agosto 2015, n. 22, dispone che gli enti locali e i loro enti e organismi strumentali applicano le disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio contenute nel titolo I del decreto legislativo n. 118 del 2011, nonché i relativi allegati, con il posticipo di un anno dei termini previsti dal medesimo decreto; la stessa individua inoltre gli articoli del decreto legislativo 267 del 2000 che si applicano agli enti locali.

Visto il comma 1 dell'art. 54 della legge provinciale di cui al paragrafo precedente dove prevede che *“In relazione alla disciplina contenuta nel decreto legislativo n. 267 del 2000 non richiamata da questa legge continuano ad applicarsi le corrispondenti norme dell'ordinamento regionale o provinciale.”*

Visto l'art. 226 del D.Lgs. 18.08.2000, n. 267 e s.m., il quale prevede:

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 di cui all'allegato 17 al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118. Il tesoriere allega al conto la seguente documentazione:
 - a. gli allegati di svolgimento per ogni singola tipologia di entrata, per ogni singolo programma di spesa;
 - 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 informatici contenenti gli estremi delle medesime;
 - d. eventuali altri documenti richiesti dalla Corte dei Conti.

Visto il conto del Tesoriere comunale UNICREDIT S.p.A. reso in stesura definitiva dallo stesso in data 12/06/2024, a seguito di interlocuzione con gli uffici comunali in ordine alla correttezza e completezza dei dati concernenti reversali, mandati e regolarizzazione di provvisori in entrata/uscita, con le seguenti risultanze finali:

CONTO DEL TESORIERE – ANNO 2023			
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 01.01.2023			601.334,83
Riscossioni	1.693.842,10	11.337.554,99	13.031.397,09
Pagamenti	2.610.875,03	10.996.827,35	13.607.702,38
Fondo cassa al 31.12.2023			25.029,54

Preso atto che oltre al conto della gestione di cassa il Tesoriere ha presentato gli allegati di cui all'art. 226 del D.Lgs. 267/2000 e s.m.

Preso atto che le risultanze finali del conto del Tesoriere corrispondono alle risultanze finali della contabilità finanziaria del Comune per quanto attiene le previsioni definitive e le riscossioni ed i pagamenti.

Visto il vigente Statuto Comunale.

Visto il vigente Regolamento di Contabilità.

Vista la L.P. 9 dicembre 2015, n. 18 e ss.mm. “Modificazioni della legge provinciale di contabilità 1979 e altre disposizioni di adeguamento dell'ordinamento provinciale e degli enti locali al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 (Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42)”.

Visto il D. Lgs. 267 dd. 18.08.2000 e ss.mm.

Visto il D. Lgs. 118/2011 e ss.mm.

DETERMINA

1. Di approvare il conto reso in stesura definitiva dal Tesoriere UNICREDIT S.p.A., su richiesta dell'ente dopo aver eseguito i controlli e le concordanze con la contabilità, in data 12/06/2024 relativo alla gestione di cassa esercizio 2023, nelle seguenti risultanze finali:

CONTO DEL TESORIERE – ANNO 2023			
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 01.01.2023			601.334,83
Riscossioni	1.693.842,10	11.337.554,99	13.031.397,09
Pagamenti	2.610.875,03	10.996.827,35	13.607.702,38
Fondo cassa al 31.12.2023			25.029,54

2. Di prendere atto che oltre al conto della gestione di cassa il Tesoriere ha presentato gli allegati di cui all'art. 226 del D.Lgs. n. 267/2000, di seguito elencati:
 - a. gli allegati di svolgimento per ogni singola tipologia di entrata, per ogni singolo programma di spesa;
 - 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 informatici contenenti gli estremi delle medesime;
 - d. eventuali altri documenti richiesti dalla Corte dei Conti.

3. Di dare atto che le risultanze finali della gestione di cassa del conto reso dal Tesoriere corrispondono alle risultanze finali della contabilità finanziaria del comune per quanto attiene le previsioni definitive, le riscossioni e i pagamenti, evidenziate nel conto del bilancio 2023.

4. Di allegare copia del presente atto, non appena reso esecutivo, alla documentazione prevista per l'approvazione del rendiconto della gestione 2023;

5. Di precisare che il conto del Tesoriere è soggetto a controllo della sezione giurisdizionale della Corte dei Conti da effettuarsi attraverso la trasmissione del conto stesso, a cura dell'Amministrazione, entro sessanta giorni dalla data di avvenuta approvazione del rendiconto 2023.

Il Responsabile del procedimento

F.to SALVATORE IMPELLIZZERI

Determinazione 2° SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO n.38 del 28-08-2024 Comune di Valguarnera Caropepe

Il Responsabile del Settore
F.to VITTORIO GIARRATANA

Si appone il visto Favorevole di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria della presente determinazione, che pertanto, in data odierna diviene esecutiva.

annotazioni:

Lì 28-08-2024

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
F.to Ing. GIARRATANA VITTORIO