

COMUNE DI MARTIRANO

Provincia di Catanzaro

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

N. 04 /Reg. Servizio	DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO	COPIA
Data: 20.02.2024		

OGGETTO:	CONTI DELLA GESTIONE DEGLI AGENTI CONTABILI PER L'ESERCIZIO 2023. PARIFICAZIONE.
-----------------	---

Premesso che:

- con decreto del Sindaco n. 1 in data 01.02.2023, è stata attribuita alla sottoscritta la responsabilità del servizio Finanziario;
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 6 del 08.09.2023, esecutiva ai sensi di legge, veniva approvato il Bilancio di previsione 2023/2025, approvato secondo lo schema di cui al D.Lgs. 5118/2011;

Richiamati l'art. 93, comma 2 e l'art. 233 del D.Lgs. 18/08/00, n. 267, i quali prevedono che entro il 30 gennaio di ogni anno gli agenti contabili e coloro che si ingeriscono negli incarichi attribuiti a detti agenti sono tenuti a presentare il conto della gestione dell'esercizio finanziario precedente, da trasmettere alla competente sezione giurisdizionale della Corte dei Conti entro 60 giorni dall'approvazione del rendiconto;

Tenuto conto che gli agenti contabili hanno reso il conto della gestione dell'esercizio 2023 redatto su modello conforme a quello approvato con D.P.R. 194/96;

Preso atto che il Tesoriere – Credito Cooperativo Centro Calabria con sede legale in Cropani, ai sensi dell'art.226 del D.Lgs.267/2000 ha reso il conto della gestione per il periodo dal 01/01/2023 al 21/04/2023;

Che dal 22//04/2023 il Servizio di Tesoreria veniva gestito dal nuovo affidatario " Poste italiane S.P.A." con sede a Roma Viale Europa n. 190, ai sensi dell'art.36, comma 2 lett.a) del D.Lgs 18.04.2016, n. 50 s.m.i., e che lo stesso ha reso il conto della gestione per il periodo dal 22/04/2023 al 31/12/2023 ai sensi dell'art.226 del D.Lgs.267/2000;

Che in data 07/02/2023 con nota pec l'Agenzia delle Entrate Riscossioni ha trasmesso a questo ente il conto di gestione per l'anno 2023;

Accertata la corrispondenza delle riscossioni e dei pagamenti effettuati dal tesoriere nell'anno 2023 con le risultanze del conto del bilancio e la coincidenza del Fondo di cassa al 31.12.2023 del Tesoriere con quello dell'Ente;

- 1) **Preso atto**, che gli agenti contabili di seguito elencati hanno reso il conto della gestione dell'esercizio 2023 redatto su modelli conformi a quello approvato con D.P.R. n. 194/96:

AGENTE CONTABILE	TIPO DI GESTIONE	FUNZIONI SVOLTE
CREDITO COOPERATIVO CENTRO CALABRIA	AFFIDAMENTO	SERVIZIO TESORERIA Periodo 01/1/2023-21/04/2023
POSTE ITALIANE S.PA	AFFIDAMENTO	SERVIZIO DI TESORERIA Periodo 22/04/2023-31/12/2023
AGENZIA DELLE ENTRATE RISCOSSIONI	AFFIDAMENTO	RISCOSSIONE RUOLI

Vista la documentazione prodotta e le scritture contabili dell'ente;

Accertata la regolarità della gestione e la corrispondenza dei dati riportati nei conti degli agenti contabili con le scritture contabili dell'ente;

Visto il decreto Legislativo 18 agosto 2000 n. 267;

Visto il vigente Regolamento di contabilità;

Ritenuta la propria competenza

DETERMINA

- 2) di prendere atto che gli agenti contabili di seguito elencati hanno reso il conto della gestione dell'esercizio 2023 redatto su modelli conformi a quello approvato con D.P.R. n. 194/96:

AGENTE CONTABILE	TIPO DI GESTIONE	FUNZIONI SVOLTE
CREDITO COOPERATIVO CENTRO CALABRIA	AFFIDAMENTO	SERVIZIO TESORERIA Periodo 01/1/2023 - 21/04/2023
POSTE ITALIANE S.PA	AFFIDAMENTO	SERVIZIO DI TESORERIA Periodo 22/04/2023 - 31/12/2023
AGENZIA DELLE ENTRATE RISCOSSIONI	AFFIDAMENTO	RISCOSSIONE RUOLI

- 3) di parificare i conti della gestione di cui al precedente punto 1) dando atto della corrispondenza dei dati ivi riportati con le scritture contabili dell'ente;
- 4) di sottoporre i conti della gestione degli agenti contabili all'approvazione del Consiglio Comunale, contestualmente all'approvazione del rendiconto della gestione dell'esercizio di riferimento;
- 5) di prendere atto che:

- il Tesoriere - Credito Cooperativo Centro Calabria con sede in Cropani ha reso il conto della gestione per il periodo dal 01/01/2023 al 21/04/2023, ai sensi dell'art.226 del D.Lgs.267/2000;
 - dal 22/04/2023 il Servizio di Tesoreria veniva gestito dal nuovo affidatario " Poste Italiane S.P.A." con sede a Roma Viale Europa n. 190, ai sensi dell'art.36, comma 2 lett.a) del D.Lgs 18.04.2016, n. 50 s.m.i. e che lo stesso ha reso il conto della gestione per il periodo dal 22/04/2023 al 31/12/2023, ai sensi dell'art. 226 del D.Lgs.267/2000;
 - L'Agenzia delle Entrate riscossioni in data 07/02/2023 con nota pec ha trasmesso a questo ente il conto di gestione per l'anno 2023;
- 6) di parificare, il saldo cassa del Tesoriere - Credito Cooperativo Centro Calabria con sede in Cropani (CZ) per il periodo 01/01/2023 al 21/04/2023;
 - 7) di parificare, il saldo cassa del Tesoriere – Poste Italiane S.P.A. con sede a Roma (RM) Viale Europa n.190 per il periodo 22/04/2023 al 31/12/2023;
 - 8) 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. 267/00;
 - 9) di accertare, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativo-contabile di cui all'articolo 147-bis, comma 1, del 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;
 - 10) 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;
 - 11) dare atto che il presente provvedimento è rilevante ai fini della pubblicazione sulla rete internet ai sensi del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33;

la presente determinazione viene pubblicata all'Albo Pretorio On-line del Comune per 15 giorni consecutivi ed avrà immediata esecuzione.

Il responsabile del servizio finanziario
f.to Rag. Lina grazia Pugliano

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA E CORRETTEZZA AMMINISTRATIVA

Si attesta, ai sensi dell'art.147 bis, c. 1 del D. Lgs. n. 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla legittimità, regolarità e correttezza dell'azione amministrativa.

Martirano, 20/02/2024

Il Responsabile del Servizio Finanziario

F.to Rag. Lina Grazia PUGLIANO

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE E VISTO DI COPERTURA FINANZIARIA/SPESA

Ai sensi dell'art. 147 bis del D.Lgs. n. 267/00 e s.m.i., si attesta la regolarità contabile e si attesta ai sensi dell'art. 153, comma 5 e art. 183 comma 7, del D.Lgs. n. 267/00 e s.m.i., la copertura finanziaria dell'atto in oggetto sui seguenti capitoli:

IMPEGNO	IMPORTO	U.E.B. /CAPITOLO	ESERCIZIO

Gli impegni contabili sono registrati in corrispondenza dei Capitoli sopra descritti;

Con l'attestazione della copertura finanziaria di cui sopra il presente provvedimento è esecutivo, ai sensi dell'art. 151 comma 4, del D.Lgs. 18.08.2000, n. 267.

Martirano,

Il Responsabile del servizio finanziario

RISCONTRI AMMINISTRATIVI

CONTABILI E FISCALI (ART. 184, COMMA 4, DEL D.Lgs. N. 267/00)

Ai sensi dell'art. 184, c. 4, del Tuel, si riscontra la regolarità amministrativa, contabile e fiscale del presente atto.

Martirano, 20/02/2024

Il Responsabile del servizio finanziario

F.to Rag. Lina Grazia PUGLIANO

RELATA DI PUBBLICAZIONE

Visti gli atti d'ufficio, si attesta che la presente determinazione è stata affissa a questo Albo pretorio on line e per quindici giorni consecutivi dal 04/04/2024, in analogia a quanto prescritto per le deliberazioni dall'art.124, comma 1, del Decreto Legislativo n.267/2000.

Data 04.04.2024

Il Responsabile della Pubblicazione

F.to Rag. Lina Grazia PUGLIANO

Firme autografe omesse ai sensi dell'art. 3 del D. Lgs. 39/1993