



## COMUNE DI RIBERA

Provincia di Agrigento

\*\*\*\*\*

### 1° SETTORE SERVIZIO FINANZIARIO

#### **DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE N. 57 DEL 23/03/2010**

OGGETTO: Resa del conto della gestione della Tesoreria Comunale per l'esercizio finanziario 2009 – Parificazione.

L'anno duemiladieci, il giorno ventitre del mese di marzo, nella residenza Municipale, il sottoscritto Dott. Raffaele Gallo

#### **DIRIGENTE DEL 1° SETTORE**

Premessi i seguenti riferimenti normativi:

art. 93, comma 2° Decreto Legislativo 267/2000 che stabilisce: *"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"*;

art. 93, comma 3° Decreto Legislativo 267/2000 che dispone: *"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, R.D. 18/11/23 n. 2440 ed agli art. 44 e seguenti del R.D. 12/07/34 n. 1214"*;

art. 226, comma 1° Decreto Legislativo 267/2000 che recita: *"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"*;

Considerato che il Tesoriere Comunale ha proceduto in base all'art. 226 comma 2° del Decreto Legislativo 267/2000 a rendere il conto della propria gestione di cassa, trasmettendo la seguente documentazione, depositata agli atti presso il Settore Economico Finanziario:

- 1) Conto del Tesoriere dell'anno finanziario 2009;
- 2) Allegati di svolgimento per ogni singola risorsa di entrata, per ogni singolo intervento di spesa nonché per ogni capitolo di entrata e di spesa per i servizi per conto terzi;
- 3) Gli ordinativi di riscossione e di pagamento;
- 4) La parte delle quietanze originali rilasciate a fronte degli ordinativi di riscossione e di pagamento;

Visti i verbali di verifica ordinaria di cassa redatti in data 19/05/2009 e 12/10/2009 e il verbale di verifica straordinaria del 14/12/2009 dal Collegio dei Revisori del Comune di Ribera ai sensi dell'art. 223 D. Lgs. 267/2000 contenenti le risultanze della verifica dei fondi di cassa e degli altri titoli e valori

gestiti dal Tesoriere, nonché lo stato di riscossione e dei pagamenti al 31/12/2009, depositati agli atti presso il Settore;

Preso atto delle risultanze contabili del Tesoriere e del Comune di Ribera relativamente al fondo di cassa;

Ritenuto, pertanto, necessario provvedere a:

- prendere atto dell'avvenuta resa del conto della propria gestione di cassa da parte del Tesoriere Comunale Banco di Sicilia Unicredit Group di Ribera per l'esercizio finanziario 2009;
- approvare la parificazione del Conto di cui al punto precedente con le scritture contabili dell'Ente;
- rinviare al provvedimento riguardante il Conto Consuntivo 2009 l'approvazione del rendiconto del Tesoriere;

### **DETERMINA**

- 1) **di** prendere atto delle risultanze del conto del Tesoriere Comunale per la gestione di cassa riferita all'esercizio finanziario 2009 di seguito indicati:

**Fondo di Cassa al 31/12/2008 (a)** € **832.333,11**

Riscossioni di competenza €14.159.162,71

Riscossioni di residui attivi € 4.122.612,50

**Totale riscossioni (b)** € **18.281.775,21**

Pagamenti di competenza € 14.082.088,71

Pagamenti di residui passivi € 4.721.224,17

**Totale Pagamenti (c)** € **18.803.312,88**

**Fondo al 31/12/2009 c/o tesoriere Comunale (a+b-c)** € **310.795,44**

- 2) **di** approvare la parificazione del conto di cui al punto precedente con le scritture contabili dell'ente;
- 3) **di** trasmettere il Conto del Tesoriere alla sezione giurisdizionale della Corte dei Conti entro 60 giorni dall'approvazione del rendiconto ai sensi dell'art. 233 comma 1° D. Lgs. 267/2000.
- 4) **Pubblicare** il presente provvedimento all'Albo Pretorio e sul sito internet del Comune ai sensi dell'art. 18 comma 1° della L.R. 16/12/2008 n. 22.

Il Responsabile del Servizio  
F.to (Rag. Giuseppe Pullara)

Il Dirigente del 1° Settore  
F.to (Dott. Raffaele Gallo)