



REGIONE SICILIA



# COMUNE DI FAVARA

(Libero Consorzio Comunale di Agrigento)

tel: 0922 448111

[www.comune.favara.ag.it](http://www.comune.favara.ag.it)

Numero Reg. Generale: 914

Data 07.10.2020

## AREA FINANZIARIA E RISORSE UMANE

### E S T R A T T O DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE

Numero Settoriale: 117

Data 07.10.2020

OGGETTO	CONTO DELLA GESTIONE DEL TESORIERE COMUNALE PER L'ESERCIZIO 2016. PARIFICAZIONE.
---------	--

#### *IL RESPONSABILE DELLA POSIZIONE ORGANIZZATIVA*

.....

*Per quanto sopra;*

#### *DETERMINA*

1. **Di approvare** le motivazioni in fatto e in diritto, esplicitate in narrativa e costituenti parte integrante e sostanziale del dispositivo;
- 1) **Di dare atto che** il saldo di cassa finanziario al 31/12/2016 risultante dalla contabilità dell'Ente pari ad € 705.010,93 non concorda con quello risultante dal quadro riassuntivo della gestione di cassa trasmesso dall'Istituto Tesoriere pari ad € 586.715,25;
- 2) **Di dare atto che** i pagamenti e le riscossioni coincidono nell'attribuzione competenza/residui con quelli contabilizzati dall'ente, come si rileva dai prospetti riepilogativi del saldo di cassa del tesoriere e del saldo di cassa del Comune di cui alle premesse;
- 3) **Di dare atto che** le riscossioni coincidono nell'importo complessivo con quelle contabilizzate dall'ente;

- 4) **Di dare atto che** la differenza nei pagamenti pari ad € 118.295,68 non è regolarizzabile con emissione di mandato di pagamento da parte dell'ente in quanto si tratta degli interessi passivi, sul conto bancario di tesoreria n. 3961114, maturati alla data del 31/12/2015 e, pertanto, rientranti nella massa passiva del dissesto;
- 5) **Di non potere attestare** per la discordanza, rilevata unicamente nel Fondo di cassa al 31/12/2016, tra le risultanze contabili del Comune e quelle dell'Istituto Tesoriere, la parificazione del Conto del Tesoriere esercizio 2016, reso dalla Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.A.;
- 6) **Di dare atto che** si provvederà a riconciliare i saldi di cassa risultanti dalla contabilità finanziaria dell'Ente con quelli del Tesoriere con l'approvazione dei Rendiconti di gestione successivi all'annualità 2016, con l'annullamento del sospeso n. 1 del 21/01/2016 emesso dal Tesoriere, per le competenze dare al 31.12.2015, di € 118.295,68 riferite al c/c 39611.14;
- 7) **Di trasmettere** la presente determinazione al Collegio dei Revisori dei Conti;
- 8) **Di dare mandato** alla Segreteria Comunale di notificare il presente provvedimento alla Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.A., Tesoreria Comunale;
- 9) **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;
- 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) **Di rendere noto** ai sensi dell'art. 3 della legge n. 241/1990 che il responsabile del procedimento è la dott.ssa Russello Carmela

*Il Responsabile  
dell'Area Finanziaria e Risorse Umane*

*F.TO RUSSELLO CARMELA*