



REGIONE SICILIA



COMUNE DI FAVARA

(Libero Consorzio Comunale di Agrigento)

tel: 0922 448111

www.comune.favara.ag.it

Numero Reg. Generale: 65

Data 27.01.2021

AREA FINANZIARIA E RISORSE UMANE ESTRATTO DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE

Numero Settoriale: 12

Data 27.01.2021

OGGETTO	CONTO DELLA GESTIONE DEL TESORIERE COMUNALE PER L'ESERCIZIO 2018. PARIFICAZIONE – CIG: .
----------------	---

IL RESPONSABILE DELLA POSIZIONE ORGANIZZATIVA

.....

DETERMINA

- 1) **Di approvare** le motivazioni in fatto e in diritto, esplicitate in narrativa e costituenti parte integrante e sostanziale del dispositivo;
- 2) **Di dare atto che** il saldo di cassa finanziario al 31.12.2018 risultante dalla contabilità dell'Ente pari ad **€ 520.114,33** non concorda con quello risultante dal quadro riassuntivo della gestione di cassa trasmesso dall'Istituto Tesoriere pari ad **€ 280.731,74**;
- 3) **Di dare atto che** i pagamenti e le riscossioni nell'attribuzione competenza/residui contabilizzati dall'Ente, coincidono con quelli riportati nei prospetti riepilogativi del saldo di cassa del Tesoriere di cui alle premesse;
- 4) **Di dare atto** che la differenza di cui al punto 1) scaturisce per le seguenti motivazioni:
 - a) importo di **€ 121.086,91** imputabile al pagamento di mandati dell'esercizio 2017 che hanno avuto luogo nel 2018, così come già specificato nella propria Determinazione n. 1232 di Reg. Gen. del 15.12.2020, relativa alla parificazione del conto del tesoriere per l'esercizio finanziario 2017;
 - b) importo di **€ 118.295,68** relativo ad interessi passivi, sul conto bancario di tesoreria n. 3961114, maturati alla data del 31.12.2015 e, pertanto, rientranti nella massa passiva del dissesto finanziario del Comune di Favara, come da carta contabile - n. 1 emessa dal tesoriere in data 21.01.2016 - non regolarizzabile poiché rientrante nella gestione straordinaria
- 5) **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 2018, 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**;

- 6) **Di trasmettere** la presente determinazione al Collegio dei Revisori dei Conti;
- 7) **Di dare mandato** alla Segreteria Comunale di notificare il presente provvedimento alla Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.A., Tesoreria Comunale;
- 8) **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;
- 9) **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;
- 10) **Di rendere noto** ai sensi dell'art. 3 della legge n. 241/1990 che il Responsabile del Procedimento è il Dott. Gerlando ALBA.

Il Responsabile del Servizio 1
Ragioneria Generale
F.TO Calogero PUCGIO

Il Responsabile della P.O. 2
Area Finanziaria e Risorse Umane
F.TO Dott. Gerlando ALBA