

Z. n. 394

N. .... DEL REGISTRO DELLE PUBBLICAZIONI

La presente determinazione viene pubblicata all'Albo Pretorio per giorni 15 consecutivi

dal ..... 17 MAG. 2016 ..... al .....

Data .....

Il Responsabile del servizio



**COMUNE DI FAVARA**  
 (Provincia di Agrigento)  
 Tel. 0922 448111- fax: 0922 31664  
 www.comune.favara.ag.it  
**POSIZIONE ORGANIZZATIVA N.2**  
**SERVIZIO FINANZIARIO**

DETERMINAZIONE n. 66 ..... data 12-05-2016

DETERMINAZIONE n. 394 ..... data 17-05-2016

**OGGETTO:** CONTI DELLA GESTIONE DELL'ECONOMO COMUNALE PER L'ESERCIZIO 2015. PARIFICAZIONE

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO**

- Visto il D.Lgs. n. 267/2000;
- Visto il D.Lgs. n. 165/2001;
- Visto il D.Lgs. n. 118/2011;
- Visto lo Statuto comunale;
- Visto il regolamento comunale sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi;
- Visto il regolamento comunale di contabilità;
- Visto il regolamento comunale dei contratti;
- Visto il regolamento comunale sui controlli interni;

Che con determinazione del Sindaco n. 28 in data 11/05/2015, la sottoscritta, è stata nominata responsabile dell' Area Finanziaria;

Richiamati l'art. 93, comma 2 e l'art. 233 del d.Lgs. 18/08/2000, 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;

Preso atto che, ai sensi del vigente Regolamento comunale di contabilità, sono stati legittimati alla gestione con apposito provvedimento i seguenti agenti contabili:

AGENTE CONTABILE	TIPO DI GESTIONE	FUNZIONI SVOLTE
PUCCIO CALOGERO	GESTIONE ECONOMALE	AGENTE CONTABILE UFFICIO ECONOMATO

Tenuto conto che l'Economo Comunale ha reso il conto della gestione dell'esercizio 2015 redatto su modello conforme a quello approvato con D.P.R. n. 194/1996, corredato, per quanto di rispettiva competenza, dai seguenti documenti previsti dall'art. 233, comma 2, del d.Lgs. n. 267/2000:

- a) provvedimento di legittimazione contabile alla gestione;
- b) lista per tipologie di beni;
- c) copia degli inventari;
- d) documentazione giustificativa della gestione;
- e) verbali di passaggio di gestione;
- f) le verifiche ed i scarichi amministrativi;

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;

Considerato che:

- Nell'ambito della verifica del Conto di Gestione del Tesoriere comunale si sono riscontrate le reversali n.3986, 3987, 3988 e 3989, emesse in data 29/12/2015 ma rimosse in data 14/01/2016; di conseguenza, è stato necessario provvedere al loro annullamento in quanto il saldo finale di cassa figurava pari ad € 5.896,60 in luogo di € 0,00;
- Pertanto il rendiconto della gestione economica (modello 21) reca una differenza tra le somme rimosse e quelle versate di pari importo;

#### DETERMINA

1) di prendere atto che l'Economo Comunale, agente contabile a materia e a denaro di seguito elencato ha reso il conto della gestione dell'esercizio 2015, unitamente a tutti i documenti previsti dall'art. 233, comma 2, del D.Lgs. n. 267/2000:

AGENTE CONTABILE	TIPO DI GESTIONE	FUNZIONI SVOLTE
PUCCIO CALOGERO	GESTIONE ECONOMALE	AGENTE CONTABILE UFFICIO ECONOMATO

2) di parificare il conto della gestione di cui al precedente punto 1) dando atto della corrispondenza dei dati ivi riportati con le scritture contabili dell'ente;

3) di approvare il rendiconto mod.21 diritti di entrata di segreteria e diritti carte identità;

Riscossioni € 32.254,00;

Versamenti € 32.234,00;

La differenza tra le riscossioni ed i versamenti pari ad € 20,00 è rappresentata dalle bollette n.335, emessa in data 04/12/2015, e la n. 346 emessa in data 14/12/2015, parimente versata con la reversale n.3986 emessa in data 29/12/2015 ma incamerata nel conto della Tesoreria Comunale in data 14/01/2016;

4) di approvare il mod.21 blocchetti buoni pasto refezione scolastica:

Riscossioni € 51.129,00;

Versamenti € 48.887,40;

La differenza tra le riscossioni ed i versamenti pari ad € 5.241,60 è rappresentata dalle bollette n.322 n.323 n.324 n.327 e la n. 328 emesse in data 02/12/2016, dalla bolletta n.333 emessa in data 03/12/2015, dalla bolletta n.334 emessa in data 04/12/2015, dalle bollette n. 336 e la n. 337 emesse in data 09/12/2015, dalle bollette n. 340 n. 341 n. 342 e la n. 343 emesse in data 10/12/2015, dalla bolletta n. 344 emessa in data 11/12/2015, dalle bollette n. 345, n. 347, n.348 e la n.349 emesse in data 14/12/2015, dalle bollette n. 351 e la n. 352 emesse in data 15/12/2015 e dalla bolletta n. 353 emessa in data 16/12/2015, parimente versata con la reversale n.3987 emessa in data 29/12/2015 ma incamerata nel conto della Tesoreria Comunale in data 14/01/2016;

5) di approvare il mod.21 Park card sosta a pagamento da € 0,30 - 10%;

Riscossioni € 378,00;

Versamenti € 378,00;

6) Di approvare il mod.21 Park card sosta a pagamento da € 0,50 - 10%;

Riscossioni € 2.295,00;

Versamenti € 2.050,00;

La differenza tra le riscossioni ed i versamenti pari ad € 135,00 è rappresentata dalla bolletta n.350 emessa in data 15/12/2015 e dalla bolletta n.354 emessa in data 22/12/2015, parimente versata con la reversale n.3988 emessa in data 29/12/2015 ma incamerata nel conto della Tesoreria Comunale in data 14/01/2016;

#### VISTO DI REGOLARITÀ CONTABILE

Il Responsabile del Servizio finanziario in ordine alla regolarità contabile del presente provvedimento, ai sensi dell'articolo 147-bis, comma 1, del d.Lgs. n. 267/2000 e del relativo Regolamento comunale sui controlli interni, comportando lo stesso riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'ente, osserva:

rilascia:

PARERE FAVOREVOLE

PARERE NON FAVOREVOLE, per le motivazioni sopra esposte;

Data .....



Il Responsabile del servizio finanziario

*[Handwritten signature]*

nel conto della Tesoreria Comunale in data 14/01/2016;

- 8) Di approvare il mod.21 conto di gestione materiali di facile consumo;
- 9) Di approvare il mod.21 conto di gestione diritti di entrata, blocchetti buoni pasto refezione scolastica, Park card sosta a pagamento e tagliandi ingresso castello Chiaramonte giacenti alla data del 31/12/2015;
- 10) Di approvare il mod.23 gestione economale anticipazione ordinaria;  
Anticipazione ordinaria pari ad €40.000,00, pagamenti eseguiti €21.654,12 rimborsi pagamenti eseguiti €21.654,12.
- 11) Di approvare il mod.23 gestione economale anticipazione straordinaria;  
Anticipazione straordinaria pari ad €5.600,00, pagamenti eseguiti €5.413,50 rimborso pagamenti eseguiti €5.413,50 differenza anticipazione pari ad €186,50 versata con reversale n.3672 emessa in data 15/12/2015;
- 12) Di dare atto che l'Economo non ha potuto restituire l'anticipazione ordinaria pari ad €40.000,00 e l'anticipazione straordinaria pari ad €5.413,50 poichè alla data del 21/12/2015 sul conto corrente ove opera l'Economo Comunale figurano somme prenotate pari ad €91.793,25 a seguito di ordinanze di assegnazione emesse dal Giudice dell'esecuzione.  
L'Ente ha formalmente chiesto alla tesoreria Comunale di ritenere nulla la prenotazione delle somme sul predetto conto corrente atteso che per la stessa somma figura pari prenotazione sul "conto di Tesoreria". Ad oggi permane la prenotazione delle somme sul conto corrente ove opera l'Economo Comunale non consentendo allo stesso di restituire le somme anticipate nonchè di effettuare i pagamenti delle spese già impegnate. Con successiva determinazione si provvederà ad incaricare l'avvocatura comunale per svincolare il conto corrente ove opera L'Economo Comunale;
- 13) 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;
- 14) 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.
- 15) di trasmettere il presente provvedimento all'Ufficio Segreteria per l'inserimento nella raccolta generale e per la pubblicazione all'Albo Pretorio del Comune.
- 16) di accertare, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-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;
- 17) 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;
- 18) di rendere noto ai sensi dell'art. 3 della legge n° 241/1990 che il responsabile del procedimento è il Responsabile della Posizione Organizzativa n.2 "Area Finanziaria" Dott/ssa Carmela Russello;