



Comune di San Giorgio di Nogaro

Provincia di Udine

Proposta nr. 7 Del 07/03/2023 - Determinazione nr. 23 Del 07/03/2023

Ufficio Ragioneria

OGGETTO: Approvazione Conto Tesoriere e Agenti Contabili

IL RESPONSABILE DELL'UFFICIO

VISTO il Decreto del Sindaco n. 1/2019 confermato con decreto n.31/2022 con i quali la sottoscritta è stata nominata Responsabile dell'Area Economico Finanziaria, Personale e Tributi del Comune di San Giorgio di Nogaro;

ACCERTATA pertanto la relativa competenza all'adozione del presente atto;

RAVVISATA la necessità di approvare il rendiconto della gestione degli agenti contabili interni per l'anno 2021 redatto ai sensi dell'art. 233 del D.Lgs. 267/2000;

DATO ATTO che nel Comune di San Giorgio di Nogaro nel corso del 2022 hanno svolto le funzioni di agente contabile a danaro: l'economo comunale Corso Simona, Mason Angela e Ietri Lara;

VISTI il conto della gestione dell'economo comunale, i conti della gestione degli agenti contabili, tutti redatti e presentati dal responsabile preposto;

CONSIDERATO che:

- il conto degli agenti contabili, Lara Ietri, Mason Angela, pareggia su un movimento di cassa di totali Euro – 18.043,82, rispettivamente prot. N. 91 del 02/01/2023; prot. N. 1106 del 16/01/2023;
- il conto dell'economo comunale pareggia su un movimento di cassa di Euro 1.408,24 - prot. n.1832 del 25/01/2023;
- il conto della gestione dell'agente contabile consegnatario delle azioni Sindaco Pro Tempore sig. Pietro Del frate di Euro 1.009.762,40 prot n. 2014 del 27/01/2023;
- non vi sono osservazioni da fare ed i conti presentati risultano regolari;

RICHIAMATO il decreto legislativo 174/2017 riguardante la disciplina degli agenti contabili; il DPR 254/2002 in merito al regolamento concernente le gestioni dei consegnatari;

VISTO l'orientamento della Corte dei Conti dove si chiarisce la distinzione fra consegnatari per debito di custodia e consegnatari per debito di vigilanza, sulla scia di orientamenti giurisprudenziali ormai consolidati;

RAVVISATA altresì l'esigenza di approvare il conto del tesoriere CREDIT AGRICOLE ITALIA SPA relativo all'esercizio 2022, prot. N. 1877 del 25/01/2023, così dettagliato:

- fondo cassa iniziale: € 8.288.529,15

- riscossioni: € 11.285.000,87
- pagamenti: € 9.178.946,65
- fondo cassa a fine esercizio € 10.394.583,37

DATA ATTO che con determinazione n. 126 del 28.12.2022 con la quale veniva determinato l'importo della cassa vincolata al 31.12.2022 per € 463.903,34;

VISTA la convenzione stipulata con AGENZIA DELLA RISCOSSIONE per la riscossione coattiva delle entrate tributarie ed extratributarie del comune;

VISTA la convenzione stipulata con ABACO SPA per la del Canone Unico;

PRESO ATTO delle risultanze dei conti di gestione scaricati dal sito dell'AGENZIA DELLA RISCOSSIONE;

PRESO ATTO della comunicazione pec n. 2050 e 2115 del 27/01/2023, pervenuta da ABACO Spa in merito alle risultanze dei conti di gestione del 2022, con cui la ditta dichiara di non aver ricevuto incassi per conto dell'Ente nel 2022;

VISTO il D.Lgs. 267/2000;

VISTO lo Statuto Comunale;

VISTI i Regolamenti di Economato e di Contabilità;

DETERMINA

1.- di APPROVARE la seguente documentazione:

- a.--il rendiconto degli agenti contabili per l'anno 2022 che pareggia su un movimento di cassa complessivo di Euro 18.043,82;
- b.- il rendiconto della gestione dell'economo comunale per l'anno 2022 che pareggia su un movimento di cassa di Euro 1.408,24;
- c il rendiconto dell'agente contabile consegnatario delle azioni Sindaco Pro Tempore sig. Pietro Del Frate di Euro 1.009.762,40;
- d.- il conto del tesoriere per l'anno 2022 così dettagliato:

- fondo cassa iniziale: € 8.288.529,15
- riscossioni: € 11.285.000,87
- pagamenti: € 9.178.946,65
- fondo cassa a fine esercizio € 10.394.583,37
- cassa vincolata € 463.903,34

2.- di DARE ATTO delle risultanze dei conti di gestione presentati dagli agenti della riscossione AGENZIA DELLA RISCOSSIONE e ABACO;

3.- di DARE ATTO che non vi sono osservazioni da fare, che non sono state presentate contestazioni contro gli agenti contabili interni e che i conti presentati risultano regolari.-

Il Responsabile del Procedimento

Il Responsabile
dott.ssa Flora Schiaffino

Elenco firmatari

ATTO SOTTOSCRITTO DIGITALMENTE AI SENSI DEL D.P.R. 445/2000 E DEL D.LGS. 82/2005 E SUCCESSIVE MODIFICHE E INTEGRAZIONI

Questo documento è stato firmato da:

NOME: SCHIAFFINO FLORA

CODICE FISCALE: SCHFLR74H44E125X

DATA FIRMA: 07/03/2023 13:12:35

IMPRONTA: 6FC784C4DD8DDD37363CB1E6E7D1B183E0B1A047EC8F727D95E301A3A6785DAB
E0B1A047EC8F727D95E301A3A6785DABD653EA9B6320491904B2E2E6071DCA2B
D653EA9B6320491904B2E2E6071DCA2BE3CBAC4DC938F175A8801CFA894E632E
E3CBAC4DC938F175A8801CFA894E632E21CODE2AB55D4420921411D475D860E4