



Comune di San Giorgio di Nogaro

Provincia di Udine

Proposta nr. 4 Del 22/02/2024 - Determinazione nr. 25 Del 22/02/2024

Ufficio Ragioneria

OGGETTO: Approvazione Conto Tesoriere e Agenti Contabili

IL RESPONSABILE DELL'UFFICIO

VISTO il Decreto del Sindaco n. 1/2019 confermato con decreti n.31/2022 e 31/2023 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 2023 redatto ai sensi dell'art. 233 del D.Lgs. 267/2000;

DATO ATTO che nel Comune di San Giorgio di Nogaro nel corso del 2023 hanno svolto le funzioni di agente contabile a danaro: l'economo comunale Bruno Boemo, 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 – 23.725,62, rispettivamente prot. N. 951 del 16/01/2024; prot. N. 2176 del 30/01/2024;
- il conto dell'economo comunale pareggia su un movimento di cassa di Euro 2.385,41 - prot. n. 1764 del 24/01/2024;
- 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. 1762 del 24/01/2024;
- 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 concernete 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 2023, prot. N. 1882 del 25/01/2024, così dettagliato:

- fondo cassa iniziale:	€ 10.394.583,37
- riscossioni:	€ 12.292.169,53
- pagamenti:	€ 12.354.063,80
- fondo cassa a fine esercizio	€ 10.332.689,10

DATA ATTO che con determinazione n. 154 del 29.12.2023 con la quale veniva determinato l'importo della cassa vincolata al 31.12.2023 per € 103.820,69;

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 gestione del servizio di Canone Unico Patrimoniale;

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

PRESO ATTO delle comunicazioni pec n. 2122 e 2123 del 29/01/2024, pervenuta da ABACO Spa in merito alle risultanze dei conti di gestione del 2023, con cui la ditta dichiara di non aver ricevuto incassi per conto dell'Ente nel 2023;

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 2023 che pareggia su un movimento di cassa complessivo di Euro 23.725,62;

b.- il rendiconto della gestione dell'economo comunale per l'anno 2023 che pareggia su un movimento di cassa di Euro 2.385,41;

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 2023 così dettagliato:

- fondo cassa iniziale:	€ 10.394.583,37
- riscossioni:	€ 12.292.169,53
- pagamenti:	€ 12.354.063,80
- fondo cassa a fine esercizio	€ 10.332.689,10

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



Comune di San Giorgio di Nogaro

Provincia di Udine

N.RO DETERMINA	DATA	PROPOSTA DA	DATA ESECUTIVITA'
25	22/02/2024	Ufficio Ragioneria	22/02/2024

OGGETTO: Approvazione Conto Tesoriere e Agenti Contabili

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto impiegato responsabile certifica che copia della presente determina viene pubblicata all'Albo Pretorio on line il 28/02/2024 e vi rimarrà per 15 (quindici) giorni consecutivi, fino al 14/03/2024.

Addi 28/02/2024

L'IMPIEGATO RESPONSABILE
f.to Annalisa Cavallo

E' copia conforme all'originale.