

COMUNE DI CASTELL'AZZARA

PROVINCIA DI GROSSETO

C.F. - P.IVA 00124100538

DETERMINAZIONE DELL'UFFICIO RAGIONERIA

COPIA

Determinazione N. 89 del 26-03-2025

(art. 183 D.L.vo n. 267/2000)

OGGETTO: PARIFICA CONTO DEL TESORIERE. ANNO 2024

IL FUNZIONARIO RESPONSABILE

VISTA la legge di bilancio 2025, Legge n. 207 del 30 Dicembre 2024 pubblicata in G.U. Serie Generale n. 305 del 31-12-2024 - Suppl. Ordinario n. 43;

PREMESSO CHE:

- con deliberazione del C.C. n. 10 del 24/01/2025 è stato approvato il Bilancio di Previsione Finanziario 2025/2027 secondo lo schema di cui al d.Lgs n. 118/2011;
- con Deliberazione di Giunta Comunale n. 7 del 07.02.2025 è stato approvato il PEG 2025/2027 e assegnate le risorse ai Responsabili delle Aree;
- -con Deliberazione di Consiglio Comunale n. 23 in data 28.06.2024 esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il documento unico di programmazione – DUP semplificato per il periodo 2025 – 2027;
- con Deliberazione di Consiglio Comunale n. 9 in data 24.01.2025 esecutiva ai sensi di legge, è stata approvata la nota di aggiornamento del documento unico di programmazione – DUP semplificato per il periodo 2025 – 2027;
- con deliberazione di Giunta n. 16 del 28.02.2024 è stato approvato il PIAO e, poi, modificato con deliberazione di Giunta n. 33 del 03.04.2024 e con deliberazione di Giunta n. 51 del 05.06.2024 e infine con deliberazione di Giunta n. 60 del 24.07.2024;
- con deliberazione del C.C. n. 12 del 29/04/2024 è stato approvato il Rendiconto di gestione 2023, secondo lo schema di cui al D. Lgs. n. 118/2011;

RICHIAMATO il Decreto sindacale n. 4 del 24.12.2024 con il quale il Sindaco attribuisce al sottoscritto Dott. Riccardo Uderzo la responsabilità dell'area finanziaria, tributi e personale;

ATTESA la propria competenza ai sensi del combinato disposto degli artt. 107, 2° e 3° comma e 109, 2° comma del D.Lgs. 18.08.2000, n.267;

RICHIAMATO L'ART. 93 commi 2 e 3 del D.lgs 267/2000 che recitano:

Il tesoriere ed ogni altro agente contabile che abbia maneggio di pubblico denaro o sia incaricato della gestione dei beni degli enti locali, nonchè coloro che si ingeriscano negli incarichi attribuiti a

detti Agenti devono rendere il conto della loro gestione e sono soggetti alla giurisdizione della Corte dei conti secondo le norme e le procedure previste dalle leggi vigenti. Gli agenti contabili degli enti locali, salvo che la Corte dei conti lo richieda, non sono tenuti alla trasmissione della documentazione occorrente per il giudizio di conto di cui all'articolo 74 del regio decreto 18 novembre 1923, n. 2440, ed agli articoli 44 e seguenti del regio decreto 12 luglio 1934, n. 1214

CONSIDERATO che l'Agente contabile, così come previsto dall'art. 233 del D. Lgs. 267/2000 e s.m.i., ha reso il conto della loro gestione entro il termine dei 30 giorni dalla chiusura dell'esercizio finanziario, il quale è conservato agli atti dell'ufficio Servizi Finanziari dell'ente;

DATO ATTO che il Tesoriere ha reso il proprio conto, giusto Prot. n. 496/2025;

PRESO ATTO che:

-con determinazione n. 224 del 30/09/2023 veniva affidato il servizio di Tesoreria Comunale per il periodo 01/10/2023- 30/09/2028 alla Banca Intesa San Paolo S.p.a. con sede legale in Torino, Piazza San Carlo n. 156, P.IVA 11991500015;

-che con contratto Rep. N. 700 del 14/02/2024 veniva sottoscritta la "Convenzione per la gestione del servizio di tesoreria del Comune di Castell'Azzara per il periodo 01/10/2023 - 30/09/2028" CIG Z483CDF114;

VERIFICATO che le risultanze del conto reso dal Tesoriere coincidono con quelle riportate nella contabilità del Comune;

RITENUTO quindi di dover provvedere, con formale provvedimento alla parificazione del conto reso dell'agente contabile, per l'esercizio finanziario 2023;

RITENUTO di dover dare corso alla presentazione dei detti conti giudiziali alla Corte dei Conti;

VISTI:

- il D.lgs n. 118 del 23.06.2011;
- il D.Lgs n. 50 del 18.04.2016,
- lo Statuto dell'ente;
- il vigente Regolamento di Contabilità dell'ente;
- il D.Lgs n. 267/2000 TUEL;

ACCERTATA la propria competenza all'emanazione del presente atto, ai sensi e per gli effetti di cui agli artt. 107 e 109 del D.Lgs. n. 267/2000;

DETERMINA

DI RICHIAMARE le premesse quali parti integranti e sostanziali del presente provvedimento;

DI PRENDERE ATTO dell'avvenuta resa del conto del Tesoriere, giusto Prot. n. 496/2025;

DI PARIFICARE il conto reso dal Tesoriere Comunale, il cui servizio è stato gestito nel corso dell'anno 2024 dalla Banca Intesa San Paolo di Firenze, di tutta la gestione dell'esercizio finanziario 2024, che presenta le seguenti finali risultanze:

DESCRIZIONE	RESIDUI	COMPETENZA	Var.	TOTALE
FONDO CASSA AL 1 GENNAIO 2024			+	833.648,43
RISCOSSIONI	342.407,04	1.643.482,96	+	1.985.890,00
PAGAMENTI	526.913,20	1.839.664,68	-	2.366.577,88
FONDO CASSA AL 31 DICEMBRE 2024			=	452.960,55

DI APPROVARE l'allegato alla presente quale Resa del conto del Tesoriere per l'esercizio 2024;

DI DARE ATTO che i conti della gestione presentati agli agenti contabili relativi all'esercizio finanziario 2024 sono trattenuti agli atti del Servizio Finanziario dell'Ente;

DI TRASMETTERE i conti resi dagli agenti contabili interni alla competente sezione giurisdizionale della Corte dei Conti entro 60 giorni dall'approvazione del rendiconto di gestione 2024;

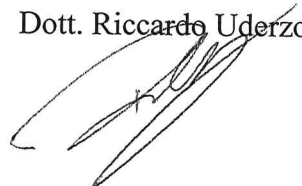
DI DARE ATTO che non sussistono cause di conflitto di interesse, anche potenziale, con il sottoscritto

Responsabile, ai sensi della L. n. 241/1990 e della L. n.190/2012, e che sono state rispettate le prescrizioni contenute nel piano triennale di prevenzione della corruzione;

DI DISPORRE la pubblicazione del presente atto all'albo pretorio on line dell'Ente;

Il Responsabile del servizio Finanziario

Dott. Riccardo Uderzo



COMUNE DI CASTELL'AZZARA

PROVINCIA DI GROSSETO

C.F. - P.IVA 00124100538

Pareri espressi ai sensi del D. Lgs 18 agosto 2000, n. 267, a richiesta i sottoscritti esprimono in merito alla proposta entro riportata il seguente parere:

PARERE Favorevole

sotto il profilo della regolarità contabile con visto della copertura finanziaria

Li 25-03-2025

IL RESPONSABILE DELL'UFFICIO COMPETENTE

(UDERZO RICCARDO)

Rilasciata copia conforme ai responsabili di Area il 26-03-2025

Area Contabile

COMUNE DI CASTELL'AZZARA

PROVINCIA DI GROSSETO

C.F. - P.IVA 00124100538

PUBBLICAZIONE

SI ATTESTA

che la presente deliberazione:

È pubblicata nel sito web istituzionale di questo Comune accessibile al pubblico – albo on-line – per n. 10 giorni, come prescritto dall'art. 32, comma 1, della legge 18/06/2009 n. 69, dal

IL MESSO _____
Castell'Azzara, li

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO