



COMUNE DI ARCOLE

Provincia di Verona - Piazza Marconi, 1 – 37040 Arcole

P.I. 01844780237 - C.F. 83002270235

Tel. 045 7639611 – fax 045 7635532 - PEC: arcole.vr@cert.ip-veneto.net

ALL. I

277

/2022

Si attesta che la presente determinazione è stata pubblicata in data 7 MAR 2022 e rimarrà affissa all'albo pretorio on – line di questo Comune per giorni 15 consecutivi dalla data della pubblicazione.



IL MESSO NOTIFICATORE

Area Contabile Economico Finanziaria-Tributi Settore RAGIONERIA Determina n.15 /74 del 24-02-2022

Oggetto:

CONTO DELLA GESTIONE DEL TESORIERE COMUNALE ANNO 2021. PARIFICAZIONE

IL RESPONSABILE DELL'AREA

VISTO il D.lgs. n. 267/2000 e s.m.ed i. e successive modifiche ed integrazioni;

VISTO il vigente Regolamento comunale di contabilità e l'art.275 del D. Lgs. n.267/00 e s.m. ed integrazioni;

VISTO lo Statuto Comunale;

VISTO l'articolo 147 – bis del D. Lgs 267/2000 in tema di controlli di regolarità amministrativa e contabile così come modificato dal Decreto Legge 174/2012 convertito nella L. 7 dicembre 2012, n. 213;

PREMESSO:

- **CHE** con Decreto Legislativo n. 118 del 23.06.2011, recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi, sono stati individuati i principi contabili fondamentali del coordinamento della finanza pubblica ai sensi dell'art. 117 – c. 3 - della Costituzione;
- **CHE**, ai sensi dell'art. 3 del sopra citato D.Lgs. 118/2011, le Amministrazioni pubbliche devono adeguare la propria gestione ai principi contabili generali di cui all'allegato 1, nonché ai principi applicati di cui all'allegato 4 al medesimo decreto;

PREMESSO che l'art. 93 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 in materia di responsabilità patrimoniale così recita:

"1. Per gli amministratori e per il personale degli enti locali si osservano le disposizioni vigenti in materia di responsabilità' degli impiegati civili dello Stato.

2. Il tesoriere ed ogni altro agente contabile che abbia maneggio di pubblico denaro o sia incaricato della gestione dei beni degli enti locali, nonché 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.

RICHIAMATO l'art. 226 del D.Lgs. 267/2000 che recita:

"1. Entro il termine di 30 giorni dalla chiusura dell'esercizio finanziario, il tesoriere, ai sensi dell'articolo 93, rende all'ente locale il conto della propria gestione di cassa il quale lo trasmette alla competente sezione giurisdizionale della Corte dei conti entro 60 giorni dall'approvazione del rendiconto.

2. Il conto del tesoriere è redatto su modello di cui all'allegato n. 17 al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118. Il tesoriere allega al conto la seguente documentazione:

a) gli allegati di svolgimento per ogni singola tipologia di entrata, per ogni singolo programma di spesa;

b) gli ordinativi di riscossione e di pagamento;

c) la parte delle quietanze originali rilasciate a fronte degli ordinativi di riscossione e di pagamento o, in sostituzione, i documenti informatici contenenti gli estremi delle medesime.

d) eventuali altri documenti richiesti dalla Corte dei conti";

VISTO il Conto della gestione del Tesoriere Comunale, redatto sull'apposito modello di cui all'allegato 17 del D.Lgs. 118/2011, in relazione alla propria gestione di cassa dell'esercizio 2021, presentato dal Tesoriere comunale BancoBPM Spa con nota prot. n. 1108 del 26.01.2022, corredato da tutta la documentazione richiesta dal citato art. 226 TUEL (Allegato n. 1- prospetto riepilogativo);

DATO ATTO che dalla documentazione esibita dal tesoriere comunale risultano le seguenti risultanze che concordano con quelle dell'ente comunale come dimostrato dal quadro riassuntivo della gestione di cassa della contabilità dell'ente e dalla seguente tabella:

Pagamenti in conto competenza 2021	3.760.963,45
Pagamenti in conto residui 2021	1.221.730,32
Riscossioni in conto competenza 2021	3.660.855,11
Riscossioni in conto residui 2021	563.925,65
Fondo di cassa iniziale 2021	2.584.630,99
Ordinativi di entrata emessi e riscossi nel 2021	4.224.780,76
Ordinativi di spesa emessi e pagati nel 2021	4.982.693,77
Fondo di cassa finale 2021	1.826.717,98
Numero Ordinativi di entrata emessi	1730
Numero Ordinativi di spesa emessi	2616

DETERMINA

- 1) DI APPROVARE** il conto della gestione del Tesoriere Comunale relativo all'esercizio 2021, trasmesso dal Banco BPM spa con nota prot. n. 1108 del 26.01.2022 e corredato da tutta la documentazione richiesta dalla normativa vigente, che si allega in sintesi al presente provvedimento per farne parte integrante e sostanziale (Allegato n. 1);

- 2) **DI DARE** atto che le risultanze del conto di cui al punto 1 corrispondono con le scritture contabili dell'ente, come dimostrato dal quadro riassuntivo della gestione di cassa della contabilità dell'ente e dalla seguente tabella:

Pagamenti in conto competenza 2021	3.760.963,45
Pagamenti in conto residui 2021	1.221.730,32
Riscossioni in conto competenza 2021	3.660.855,11
Riscossioni in conto residui 2021	563.925,65
Fondo di cassa iniziale 2021	2.584.630,99
Ordinativi di entrata emessi e riscossi nel 2021	4.224.780,76
Ordinativi di spesa emessi e pagati nel 2021	4.982.693,77
Fondo di cassa finale 2021	1.826.717,98
Numero Ordinativi di entrata emessi	1730
Numero Ordinativi di spesa emessi	2616

- 3) **DI DARE ATTO** che le risultanze del conto di cui al punto 1 corrispondono con le scritture contabili dell'Ente, come dimostrato dall'estratto conto di cui all'allegato 2, e di procedere pertanto alla parificazione del medesimo conto;
- 4) **DI DARE ATTO** che il conto del Tesoriere costituisce allegato al rendiconto di bilancio e verrà successivamente approvato dal Consiglio Comunale in sede di approvazione del conto di bilancio 2021.
- 5) **DI DARE ATTO** che il presente conto, debitamente parificato, verrà trasmesso alla competente Sezione Giurisdizionale della Corte dei Conti mediante il sistema SIRECO (Sistema Informativo Resa Elettronica Conti) entro 60 giorni dall'approvazione del rendiconto di bilancio 2021.



Il Responsabile dell'Area economico
finanziaria tributi

Arch. Rita Strapparava

Allegati:

1. Conto del Tesoriere Comunale quadro riepilogativo.
2. Quadro riassuntivo della gestione di cassa della contabilità dell'ente.

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE ATTESTANTE LA COPERTURA FINANZIARIA

Con Parere: Favorevole* in ordine alla regolarità contabile attestante la copertura finanziaria (art. 153, comma 5 e art. 147bis, T.U.E.L. D.Lgs. n. 267/2000).



Il Responsabile dell'Area economico finanziario tributi

Arch. Rita Strapparava

Arcole 24 FEB. 2022

ALL. 1

20220124 T2TBED
BANCO BPM S.P.A.
TESORERIA 00201 ARCOLE

ENTE 201001 COMUNE DI ARCOLE

PROCEDURA TESORERIA 2000
VERIFICA DI CASSA

PAG. 1 0201001 00201

ESERCIZIO 2021

E N T R A T E

FONDO DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2020

REVERSALI EMESSE DA N. 1 A N. 1730
RISCOSE DA RISCOUTERE
A COPERTURA

RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI

TOTALE DELLE ENTRATE

U S C I T E

DEFICIT DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2020

MANDATI EMESSI DA N. 1 A N. 2616
PAGATI DA PAGARE
A COPERTURA

PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI

TOTALE DELLE USCITE

SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI DIRITTO

SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI FATTO

FIDO CONCESSO

CONTO DI DIRITTO

2.584.630,99

4.224.780,76

6.809.411,75

CONTO DI DIRITTO

4.982.693,77

4.982.693,77

1.826.717,98

1.826.717,98

COMUNE DI ARCOLE (VR)

26 GEN. 2022

Prot. N. 1108

COMUNE DI ARCOLE VR

RENDICONTO DEL TESORIERE **QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA**

Anno 2021

DESCRIZIONE	CONTO		TOTALE
	RESIDUI	COMPETENZA	
FONDO DI CASSA AL 1 GENNAIO 2021			2.584.630,99
RISCOSSIONI (+)	563.925,65	3.660.855,11	4.224.780,76
PAGAMENTI (-)	1.221.730,32	3.760.963,45	4.982.693,77
	DIFFERENZA		1.826.717,98
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI (+)			
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI (-)			
PAGAMENTI PER AZIONI ESECUTIVE (-)			
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2021			1.826.717,98