



# COMUNE DI FINALE LIGURE

PROVINCIA DI SAVONA

<<Riviera delle Palme >>

Reg. Gen N. 315

Del 20/04/2020

## DIRIGENZA AREA 3

### Ragioneria e Finanziamenti Europei

#### Proposta n. 49 del 17 aprile 2020

**OGGETTO:** Parifica e approvazione conto del Tesoriere anno 2019

IL DIRIGENTE

VISTI:

- la deliberazione del Consiglio Comunale n. 111 del 19.12.2018, con la quale sono stati approvati il Documento Unico di Programmazione 2019/2021 ed il Bilancio di Previsione Finanziario 2019/2021;
- la deliberazione di Giunta Comunale n. 1 del 3/01/2019, con la quale sono stati approvati il Piano Esecutivo di Gestione 2019/2021, il Piano dettagliato degli obiettivi e il Piano della performance;
- la deliberazione del Consiglio Comunale n. 93 del 21.12.2019, con la quale sono stati approvati il Documento Unico di Programmazione 2020/2022 ed il Bilancio di Previsione Finanziario 2020/2022;
- la deliberazione di Giunta Comunale n. 25 del 30/01/2020, con la quale sono stati approvati il Piano Esecutivo di Gestione 2020/2022, il Piano dettagliato degli obiettivi e il Piano della performance;

VISTO il D. Lgs. 18/08/2000, n. 267;

VISTO l'art. 93 del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 che in materia di responsabilità patrimoniale così recita: *"Per gli amministratori e per il personale degli enti locali si osservano le disposizioni vigenti in materia di responsabilità degli impiegati civili dello Stato.*

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.

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 18/11/1923, n. 2440, ed agli articoli 44 e seguenti del

regio decreto 12/07/1934, n. 1214.

*L'azione di responsabilità si prescrive in cinque anni dalla commissione del fatto. La responsabilità nei confronti degli amministratori e dei dipendenti dei comuni e delle province è personale e non si estende agli eredi salvo il caso in cui vi sia stato illecito arricchimento del dante causa e conseguente illecito arricchimento degli eredi stessi”;*

VISTO l'art. 226 del D.Lgs. 267/2000, così come modificato dal D.L. 154/2008, con il quale si dispone che entro il termine di 30 giorni dalla chiusura dell'esercizio finanziario, il tesoriere renda il conto della propria gestione all'ente locale il quale lo trasmette alla competente sezione giurisdizionale della Corte dei Conti entro 60 giorni dall'approvazione del proprio rendiconto;

VISTO il D. Lgs. 174 del 26/08/2016 - Codice di Giustizia Contabile , art. 6 comma 3 (digitalizzazione degli atti e informatizzazione dell'attività) e artt. dal 137 al 140 (Giudizio sui conti)

DATO ATTO che con contratto N. REP 5283, 8 marzo 2018, è stato affidato il servizio di tesoreria comunale a tutto il 31/12/2022 ad INTESA SANPAOLO S.P.A. - Piazza San Carlo, 156 - 10121 – Torino;

VISTA la nota del Tesoriere Comunale – Banca Intesa San Paolo trasmessa con PEC pervenuta in data 28/01/2020 prot. n. 3209/2020 con la quale è stato inoltrato il rendiconto della gestione relativa all'anno 2019;

ESAMINATO il Conto della gestione presentato dal Tesoriere al Servizio finanziario, conservato agli atti, le cui risultanze finali si riepilogano nella seguente tabella, e ritenuto lo stesso conforme e corrispondente alle risultanze contabili dell'Amministrazione:

2019	
Previsioni definitive bilancio di competenza	53.589.787,60
Previsioni definitive bilancio di cassa – Entrata	57.175.147,87
Previsioni definitive bilancio di cassa – Spesa	54.161.688,97
Residui passivi derivanti da consuntivo (al 01/01/2019)	8.167.838,26
Residui attivi derivanti da consuntivo (al 01/01/2019)	13.384.639,09
Pagamenti in conto competenza	25.448.140,98
Pagamenti in conto residui	5.166.679,74
Riscossioni in conto competenza	24.919.642,46
Riscossioni in conto residui	4.519.455,91
Fondo cassa iniziale	13.597.693,36
Fondo cassa finale	12.421.971,01
Mandati emessi e pagati	30.614.820,72
Reversali emesse e pagate	29.439.098,37
Numero mandati emessi	7.307
Numero reversali emesse	6.520

ACCERTATA la regolarità tecnica e contabile;

#### D E T E R M I N A

1. Di approvare il conto reso dal Tesoriere Comunale – Banca Intesa San Paolo relativo all'esercizio finanziario 2019 per le seguenti risultanze finali coincidenti con quelle dell'Ente:

2019

Previsioni definitive bilancio di competenza	53.589.787,60
Previsioni definitive bilancio di cassa – Entrata	57.175.147,87
Previsioni definitive bilancio di cassa – Spesa	54.161.688,97
Residui passivi derivanti da consuntivo (al 01/01/2019)	8.167.838,26
Residui attivi derivanti da consuntivo (al 01/01/2019)	13.384.639,09
Pagamenti in conto competenza	25.448.140,98
Pagamenti in conto residui	5.166.679,74
Riscossioni in conto competenza	24.919.642,46
Riscossioni in conto residui	4.519.455,91
Fondo cassa iniziale	13.597.693,36
Fondo cassa finale	12.421.971,01
Mandati emessi e pagati	30.614.820,72
Reversali emesse e pagate	29.439.098,37
Numero mandati emessi	7.307
Numero reversali emesse	6.520

2. Di trasmettere il conto di cui al punto 1) alla Sezione giurisdizionale della Corte dei Conti, entro 60 giorni dall'approvazione del Rendiconto ai sensi dell'art. 226, comma 1, del D. Lgs. 267/2000.
3. Di dare atto che il presente provvedimento sarà esecutivo con l'apposizione del visto di regolarità contabile ex art. 183 comma 7 del D. Lgs. n°267/2000.

Il Responsabile DIRIGENZA AREA 3, PREVE SELENE / ArubaPEC S.p.A., ha espresso, sulla presente determinazione, parere FAVOREVOLE attestante la regolarità tecnica e la correttezza dell'azione amministrativa ai sensi dell'art. 147 bis del TUEL.

DIRIGENTE  
PREVE SELENE / ARUBAPEC S.P.A.

*Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del T.U. 445/2000 e del D. Lgs. 82/2005 e rispettive norme collegate*