



# COMUNE DI OROTELLI

## PROVINCIA DI NUORO

### Area Contabile

### Determinazione del Responsabile del Servizio

Atto n. 177 del 21/03/2022

<b>Registro di settore n. 13 del 21/03/2022</b>	<b>OGGETTO:</b> Parificazione del conto di gestione di cassa con la contabilità comunale reso dal tesoriere Banco di Sardegna SpA – esercizio 2021
---	--

### Il Responsabile del Servizio

Richiamato l'art 93, comma 2 del D.Lgs 267/2000 a norma del quale "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 ingeriscano negli incarichi attribuiti a detti agenti devono rendere conto della loro gestione e sono soggetti alla giurisdizione della Corte dei Conti secondo le norme e le procedure previste dalle leggi vigenti";

Considerato che a mente delle disposizioni di cui all'art. 233, comma 1, T.U.E.L , come modificato dall'art. 2 - quater , comma 6 della legge 189/2008 , gli agenti contabili, sia interni che esterni, sono tenuti a rendere il conto della propria gestione entro il 31 gennaio dell'esercizio successivo a quello appena terminato;

Richiamata la delibera del Consiglio n. 2 del 27.01.2020 con la quale si è provveduto all'adesione della Convenzione Regione Sardegna per la gestione del servizio di tesoreria e all'approvazione dello schema di convenzione del servizio di tesoreria comunale;

Esaminato il conto del Tesoriere predisposto dal Banco di Sardegna spa e conforme al modello prescritto dalla normativa vigente con le risultanze di seguito elencate:

Confrontate le risultanze del conto del tesoriere predisposto dalla tesoreria comunale con il verbale di chiusura predisposto dal Responsabile del servizio finanziario;

Accertata altresì la corretta redazione, da parte del Tesoriere del corrispondente conto della Gestione di cassa dell'esercizio 2021;

Ritenuto di procedere, conseguentemente alla relativa approvazione, mediante l'adozione di proprio atto formale;

VISTI:

- Lo statuto comunale;
- Il Regolamento di contabilità;
- Il Regolamento comunale sull'ordinamento degli uffici e dei servizi;
- l'art. 107 del Tuel ,in merito alle competenze dei dirigenti e dei responsabili dei servizi;
- gli art. 183 e 184 del D.Lgs 267/2000 e s.m.i. in merito alle procedure di assunzione delle prenotazioni e degli impegni di spesa e alle conseguenti liquidazioni;

- l'art. 191 del D.Lgs 267/2000 e s.m.i. concernente le regole per l'assunzione degli impegni e per l'effettuazione delle spese;

Tutto ciò premesso;

#### DETERMINA

Per i motivi espressi in premessa e che di seguito si intendono integralmente riportati;

1. di parificare alla contabilità comunale, per le motivazioni espone in premessa, il conto del Tesoriere predisposto dalla Tesoreria del Banco di Sardegna spa, conforme al modello prescritto dalla normativa vigente con le risultanze di seguito elencate:

<b>Quadro riassuntivo della gestione di cassa</b>			
DESCRIZIONE	CONTO		TOTALE
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa al 1 Gennaio 2021			2.856.868,91
Riscossioni (+)	371.482,88	3.379.610,56	3.751.093,44
Pagamenti (-)	728.871,48	3.259.148,99	3.988.020,47
		<b>Differenza</b>	2.619.941,88
Riscossioni da regolarizzare con reversali (+)			0,00
Pagamenti da regolarizzare con mandati (-)			0,00
Pagamenti per azioni esecutive (-)			0,00
		<b>Fondo di cassa al 31 Dicembre 2021</b>	2.619.941,88
<b>Concordanza con la tesoreria provinciale</b>			
		Fondo di cassa al 31 Dicembre 2021	2.619.941,88
		(-)	
		(+)	
		Disponibilità presso la tesoreria provinciale	2.619.941,88
<b>Situazione vincoli di cassa al 31 dicembre 2021 di cui all'art. 209, comma 3-bis, del DLgs 267/2000</b>			
<i>(solo per gli enti locali)</i>			
		Fondo di cassa al 31 Dicembre 2021	2.619.941,88
		di cui quota vincolata del fondo di cassa al 31 Dicembre 2021 (a)	555.060,24
		Quota vincolata utilizzata per le spese correnti non reintegrata al 31 Dicembre 2021 (b)	0,00
		<b>Totale quota vincolata al 31 Dicembre 2021 (a) + (b)</b>	555.060,24

2. allegare il presente atto al Rendiconto della Gestione dell'esercizio 2020 e per i conseguenti adempimenti previsti dalla normativa vigente;

**Il Responsabile del Procedimento**  
SIOTTO ALESSIA

**Il Responsabile del Servizio**

SIOTTO ALESSIA

**PARERE DI REGOLARITA' TECNICA**

VISTA la proposta di determinazione di cui all'oggetto, il Responsabile del Servizio, ai sensi dell'art. 147-bis, comma 1 del D.Lgs. n. 267/2000, esprime parere **Favorevole**

**Orotelli**, 21/03/2022

**Il Responsabile del Servizio**  
SIOTTO ALESSIA

**VISTO DI REGOLARITÀ CONTABILE**

Il Responsabile del Servizio Finanziario attesta, ai sensi dell'art.151, comma 4, del D.gs.n.267/2000, la regolarità contabile della presente determinazione nonché la copertura finanziaria della spesa, nei limiti e nelle forme dalla stessa indicate, dando atto che il presente provvedimento è esecutivo dalla data di apposizione del visto.

**Parere di regolarità contabile e di copertura finanziaria**  
(Art. 151 comma 4, del D.Lgs n. 267/2000)  
Visto, si esprime parere **Favorevole**

**Orotelli**, 21/03/2022

**Il Responsabile del Settore Finanziario**  
SIOTTO ALESSIA

**CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE**

La presente determinazione viene pubblicata mediante affissione all'Albo Pretorio del Comune per 15 giorni consecutivi **a decorrere dal 29/03/2022**

**Orotelli**, 29/03/2022

**Il Responsabile del Servizio**  
SIOTTO ALESSIA

È copia conforme all'originale, per uso amministrativo.

**Orotelli**, 29/03/2022

**Il Responsabile del Servizio**  
SIOTTO ALESSIA