

# COMUNE DI LAPPANO

PROVINCIA DI COSENZA

SETTORE FINANZIARIO

DETERMINAZIONE N°26 DEL 15/04/2024

N°103/2024 Registro generale determinazioni

**OGGETTO: PARIFICAZIONE DEL CONTO DEL TESORIERE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2023.**

L'anno **DUEMILAVENTIQUATTRO** il giorno **QUINDICI** del mese di **APRILE**

## IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

**CONSIDERATO** che ai fini della regolarità della resa del conto da parte del Tesoriere e degli Agenti contabili a denaro e a materia, è necessaria la parificazione da parte del Responsabile dell'Ufficio Finanziario;

**CONSTATATO** che con l'operazione di parificazione viene verificata e attestata la correttezza delle risultanze dei conti di gestione degli Agenti contabili e del Tesoriere, nonché la congruenza e la corrispondenza delle relative operazioni e risultanze con le scritture contabili dell'Ente;

**RICHIAMATO** l'art. 93, comma 2 del D.Lgs. 18/08/2000 n. 267, ai sensi 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 si inseriscono 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. 233, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, modificato dall'art. 2 quater, comma 6, lett. D) del Decreto Legge 07/10/2008, n. 154, convertito con modificazioni nella Legge n. 189/2008, ai sensi del quale *"Entro il termine di 30 giorni dalla chiusura dell'esercizio finanziario, l'Economista, il consegnatario di beni e gli altri soggetti di cui all'articolo 93, comma 2, rendono 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 rendiconto"*;

**PRESO ATTO** che il servizio di tesoreria nell'anno 2023 è stato gestito dal tesoriere Poste Italiane S.p.A;

**VISTO** il conto presentato da Poste Italiane S.p.A. - titolare del Servizio di Tesoreria per il 2023;

**PRESO ATTO** che i citati Conti evidenziano un fondo di cassa complessivo a chiusura dell'esercizio di **€ 1.072.887,35** secondo il seguente prospetto:

	Residui	Competenza	Totale
Fondo di cassa al 01/01/2023			<b>1.072.887,35</b>
Riscossioni	1.202.308,66	5.459.082,75	6.661.391,41
Pagamenti	1.400.147,54	5.387.538,92	6.787.686,46
Fondo di cassa al 31/12/2023			<b>946.592,30</b>

**DATO ATTO** che i dati contenuti nel Conto presentato da Poste Italiane SPA, concernente le riscossioni ed i pagamenti, concordano con le scritture contabili tenute dall'Ufficio ragioneria di questo Comune;

**RITENUTO** di dover provvedere alla formale parificazione del Conto sopra citato, che viene allegato al presente provvedimento sotto la lettera "A" per formarne parte integrante e sostanziale;

**CONSTATATO** che la presente Determinazione non comporta impegno di spesa;

**VISTO** il vigente Statuto dell'Ente;

**VISTO** il vigente Regolamento Comunale di Contabilità.

### **DETERMINA**

*La narrativa che precede forma parte integrante e sostanziale del presente provvedimento*

**1) DI PARIFICARE**, il Conto presentato da Poste Italiane SPA per le somme riscosse e pagate nell'anno 2023 in quanto ne è stata verificata ed attestata la correttezza delle risultanze nonché la congruenza e corrispondenza delle relative operazioni e risultanze con le scritture dell'Ente;

**2) DI DARE ATTO** che tale conto – allegato al presente atto sotto la lettera "A" per formarne parte integrante e sostanziale - è stato depositato presso l'Ufficio Ragioneria di questo Ente.

**3) DI TRASMETTERE** ai sensi dell'art. 233, comma 1 del D.lg. 267/2000 il citato conto giudiziale alla Sezione Giurisdizionale della Corte dei Conti, entro 60 giorni dall'approvazione del Rendiconto;

**4) DI PRENDERE ATTO** che la presente Determinazione non comporta impegno di spesa.;

**5) DI DARE ATTO** che il presente provvedimento verrà pubblicato all'Albo Pretorio on line del Comune di Lappano, per rimanervi affisso quindici giorni consecutivi, in esecuzione delle disposizioni di cui alla Legge n. 69/2009.

Lappano li 15.04.2024

**Il Responsabile del Servizio Finanziario**

F.to Dott.ssa Maria Rosa Falvo

### **CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE**

Copia della presente determinazione viene affissa all'albo pretorio on line, a decorrere dal 15.04.2024 con il n°182/2024 per rimanervi per quindici giorni consecutivi

Lappano li 15.04.2024

**Il Responsabile del Settore Amministrativo**

F.to Dott.ssa Maria Luisa Gaccione