



**Comune di Cattolica**  
Provincia di Rimini



**ADEMPIMENTI**

**CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE**  
(art 124 D.Lgs 267/2000 ss.mm.)

La presente determinazione dirigenziale è stata pubblicata in data odierna all'albo pretorio di cui alla legge 18/06/2009 n. 69, per 15 giorni consecutivi

Sarà data comunicazione ai seguenti uffici:

FARMACIE

UFFICIO BILANCIO

UFFICIO ECONOMATO

UFFICIO PARCO AUTOMEZZI -  
PARCOMETRI

Cattolica, li 08/05/2013

L'addetto

**DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE**

**N. 132 DEL 01/03/2013**

PARIFICAZIONE DEL CONTO DEL TESORIERE E DEGLI AGENTI  
CONTABILI INTERNI A DENARO - ESERCIZIO 2012.

**CENTRO DI RESPONSABILITA'**  
SETTORE 01

**SERVIZIO**  
UFFICIO BILANCIO

**DIRIGENTE RESPONSABILE**  
Pierpaolo Deluigi

## IL DIRIGENTE

Richiamata la deliberazione n. 16 del 26/03/2012, dichiarata immediatamente eseguibile, con la quale il Consiglio Comunale ha approvato il Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2012, il Bilancio Pluriennale per il triennio 2012/2014 e la Relazione Previsionale e Programmatica;

Premesso che:

- l'art.93 del D.Lgs. 267/2000, al comma 2 stabilisce l'obbligo, per il Tesoriere ed ogni altro agente contabile che abbia maneggio di pubblico denaro o sia incaricato della gestione dei beni degli Enti Locali, di rendere il conto della propria gestione, assoggettando gli stessi alla giurisdizione della Corte dei Conti secondo le norme e le procedure previste dalle leggi vigenti;
- l'art. 233 del D.Lgs. 267/2000, al comma 1 stabilisce che “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”;
- l'art. 226 del D.Lgs. 267/2000 comma 4 stabilisce che i conti di cui al comma 1 sono redatti su modello approvato con il regolamento previsto dall'articolo 160;

Considerato che il DPR n. 194/1996 “Regolamento per l'approvazione dei modelli di cui all'art. 114 del D.Lgs. 25 febbraio 1995, n. 77, concernente l'ordinamento finanziario e contabile degli enti locali” prevede il modello n. 21 relativo al conto della gestione dell'agente contabile delle province, comuni, comunità montane, unioni di comuni e città metropolitane,

Richiamato il vigente regolamento di contabilità del Comune di Cattolica;

Vista la convenzione regolante i rapporti per la gestione del servizio di Tesoreria Comunale, tra il Comune di Cattolica e Unicredit banca S.p.A., perfezionata con contratto rep. n. 20.317 del 23/12/2010 ;

Vista la comunicazione assunta al protocollo dell'ente in data 30/1/2013 sub n. 3512 , con la quale il Tesoriere Comunale ha trasmesso il conto annuale dell'anno 2012;

Richiamate le seguenti deliberazioni:

-di Giunta Comunale n. 6 del 18/1/2011, con la quale sono stati designati e nominati gli agenti contabili interni a seguito ricognizione delle funzioni svolte dai dipendenti dell'ente;

-del Commissario Straordinario n. 62 del 29/3/2011, con la quale è stato nominato agente contabile interno a denaro il Sig. Giustini Massimo, dipendente dell'ente in servizio presso l'ufficio cassa-economato;

-di Giunta Comunale n. 104/2012, con la quale, dal 1/7/2012, è stato nominato agente contabile interno a denaro il Sig. Garofoli Fabrizio, dipendente dell'ente in servizio presso l'ufficio economato, e sono state parzialmente modificate le mansioni del Sig. Giustini Massimo, adibendo lo stesso esclusivamente al maneggio di denaro rinveniente dalla gestione del servizio parcometri;

Atteso che:

- nel corso del 2012 ha svolto le funzioni di economo la dipendente Sig.ra Marisa Gennari, la quale ha reso il conto della gestione dell'economato secondo le risultanze di cui al prospetto depositato agli atti (anticipazioni e rimborsi periodici € 73.552,03 - versamenti in tesoreria € 73.552,03);
- che dalle risultanze contabili dell'ente risultano eseguite le seguenti anticipazioni ed i seguenti reintegri in corso d'anno:

Anticipazione ordinaria anno 2012 (Mandato n. 73)	25.000,00
Ricostituzione del fondo ordinario in corso d'anno (diversi mandati)	48.552,03
<b>Totale fondi anticipazione ordinaria anno 2012</b>	<b>73.552,03</b>
Rimborso anticipazione ordinaria 2011 (Rev. n. 3)	25.000,00
Anticipazioni straordinarie	78.790,74

- nel corso del 2012 hanno svolto le funzioni di agente contabile a denaro i seguenti dipendenti:
- Sig.ra Pritelli Donatella (cassa-economato);
- Sig. Garofoli Fabrizio (cassa-economato dal 1/7/2012);
- Sig. Giustini Massimo (cassa-economato fino al 30/6/2012, addetto esclusivamente alla riscossione delle entrate dal servizio parcometri dal 1/7/2012 al 31/12/2012);
- D.ssa Benelli M. Angela addetta alla gestione della farmacia comunale n. 1;
- D.ssa Rossi Daniela addetta alla gestione della farmacia comunale n. 2;
- che dai conti resi dai suddetti agenti contabili, confrontati con i dati contabili dell'ente, emergono le risultanze di cui ai seguenti quadri:

CASSA ECONOMALE					
	Agente contabile: DONATELLA PRITELLI		Agente contabile: GAROFOLI FABRIZIO		TOTALE GENERALE PER TIPOLOGIA
	RISCOSSO	VERSATO	RISCOSSO	VERSATO	
FOTOCOPIE	€ 1.152,27	€ 1.152,27	59,5	59,5	€ 1.211,77
PASSI CARRAI	€ 480,00	€ 480,00	160	160	€ 640,00
BAR TEATRO	€ 1.043,50	€ 1.043,50		0	€ 1.043,50
GUARDAROBA TEATRO	€ 300,00	€ 300,00		0	€ 300,00
COPIE BIBLIOTECA	€ 270,10	€ 270,10		0	€ 270,10
TESSERE BIBLIOTECA	€ 1.296,00	€ 1.296,00		0	€ 1.296,00
CATALOGHI BIBLIOTECA	€ 267,00	€ 267,00		0	€ 267,00
DIRITTI SEGRETERIA DEMOGRAFICI	€ 1.514,44	€ 1.514,44		0	€ 1.514,44
RIMBORSI SPESE COSAP	€ 403,26	€ 403,26	41,36	41,36	€ 444,62
COPIE MEDIATECA	€ 12,50	€ 12,50		0	€ 12,50
PRESTITO INTERBIBLIOTECARIO	€ 188,00	€ 188,00		0	€ 188,00
COPIE ARCHIVIO FOTOGRAFICO	€ 345,80	€ 345,80		0	€ 345,80
CATALOGHI MUSEO	€ 916,00	€ 916,00		0	€ 916,00
LABORATORI MUSEO	€ 181,00	€ 181,00		0	€ 181,00
PARCHIMETRI	€ 245.118,90	€ 245.118,90		0	€ 245.118,90
ABBONAMENTI STRISCE BLU	€ 21.709,00	€ 21.709,00	2425	2425	€ 24.134,00
SCUOLABUS	€ 14.937,38	€ 14.937,38	9942,8	9942,8	€ 24.880,18
ILLUMINAZIONE VOTIVA	€ 3.392,43	€ 3.392,43	1020,08	1020,08	€ 4.412,51
CARTE D'IDENTITA'	€ 15.856,13	€ 15.856,13		0	€ 15.856,13
ALLACCI MERCATO	€ 490,46	€ 490,46		0	€ 490,46
PERMESSI ZTL	€ 2,56	€ 2,56		0	€ 2,56
STRISCE GIALLE	€ 32.345,00	€ 32.345,00	1500	1500	€ 33.845,00
SALA MATRIMONI	€ 2.480,00	€ 2.480,00		0	€ 2.480,00
MICROCHIP	€ 462,00	€ 462,00	48	48	€ 510,00
NUMERI CIVICI	€ 2.875,72	€ 2.875,72	2392,74	2392,74	€ 5.268,46
SANZIONI CDS	€ 65.897,59	€ 65.897,59	17813,98	17813,98	€ 83.711,57
SANZIONI CDS PREGRESSE	€ 1.921,60	€ 1.921,60		0	€ 1.921,60
RIMBORSO NOTIFICHE	€ 2.647,64	€ 2.647,64	600,4	600,4	€ 3.248,04
SANZIONI CDS PREGRESSE	€ 1.300,00	€ 1.300,00	310	310	€ 1.610,00
SANZIONI CDS PREGRESSE	€ 6.256,10	€ 6.256,10	126,5	126,5	€ 6.382,60
RETTE SCUOLE MATERNE	€ 115.303,33	€ 115.303,33	21857,19	21857,19	€ 137.160,52
RETTE SCUOLE MATERNE STATALI	€ 76.960,92	€ 76.960,92	16459,9	16459,9	€ 93.420,82
RETTE NIDO	€ 98.237,09	€ 98.237,09	17102,23	17102,23	€ 115.339,32
RETTE SPAZIO ACCOGLIENZA	€ 21.219,17	€ 21.219,17	2860,36	2860,36	€ 24.079,53
MENSE SCUOLE ELEMENTARI	€ 178.938,40	€ 178.938,40	42864,8	42864,8	€ 221.803,20
ILLUMINAZIONE VOTIVA 2012	€ 57.953,49	€ 57.953,49	1401,46	1401,46	€ 59.354,95
MERCATO AREA DEMANIALE VENTENA	€ 8.820,90	€ 8.820,90		0	€ 8.820,90
<b>TOTALE</b>	<b>€ 983.495,68</b>	<b>€ 983.495,68</b>	<b>€ 138.986,30</b>	<b>€ 138.986,30</b>	<b>€ 1.122.481,98</b>
<b>TOTALE GENERALE INCASSI CONTANTE (da conto agenti)</b>					<b>€ 1.122.481,98</b>
<b>INCASSI TRAMITE POS (da finanziaria)</b>					<b>€ 390.064,63</b>
<b>TOTALE GENERALE INCASSI ECONOMICI</b>					<b>€ 1.512.546,61</b>
<b>TOTALE GENERALE REVERSALI COD. 320 (CASSA ECONOMALE da finanziaria)</b>					<b>€ 1.544.346,52</b>
<b>A DETRARRE RIMBORSO ANTICIPAZIONI (da finanziaria)</b>					<b>€ 27.152,70</b>
<b>TOTALE REVERSALI INCASSI AGENTI CONTABILI (da finanziaria)</b>					<b>€ 1.517.193,82</b>
<b>DIFFERENZA (SOPRAVVENIENZE)</b>					<b>€ 4.647,21</b>

INCASSI SERVIZIO PARCHIMETRI (DAL 1/7/2012)			
Agente contabile: GIUSTINI MASSIMO			
FINO AL 30/6/2012 IN COMUNE CON CASSA ECONOMALE (DONATELLA PRITELLI)			
	INCASSI	RIVERSAMENTI	REVERSALI
luglio	€ 121.204,15	€ 100.408,10	3950, 3888, 3881, 3767, 3700, 3699, 3427, 3411, 3409, 3394, 3387, 3380
agosto	€ 138.191,65	€ 146.336,80	4265, 4250, 4240, 4222, 4220, 4210, 4207, 4122, 4101, 4100, 4060, 4053, 4024, 4012, 4005
settembre	€ 62.939,85	€ 70.380,50	4774, 4766, 4729, 4534, 4511, 4501, 4494, 4477, 4414, 4368
ottobre	€ 38.980,90	€ 40.717,80	5734, 5638, 5524, 5356, 5352, 5163, 5162, 5081, 5070
novembre	€ 30.352,55	€ 31.374,45	6216, 6197, 6130, 6030, 5984, 5969, 5869, 5846, 5748
dicembre	€ 35.581,20	€ 38.545,07	6867, 6855, 6799, 6742, 6735, 6734, 6700, 6644, 6601, 6600, 6476, 6442, 6407, 6402
DIFFERENZE CONTEGGI	€ 510,62		
<b>TOTALE GENERALE INCASSI</b>	<b>€ 427.760,92</b>	<b>€ 427.762,72</b>	
PARIFICAZIONE (ARROTONDAMENTI)		€ 1,80	

INCASSI SERVIZIO FARMACIA				
MESE	Agente contabile: BENELLI MARIA ANGELA (FARMACIA 1 – CD. 9469)		Agente contabile: ROSSI DANIELA (FARMACIA 2 – CD. 6577)	
	INCASSI CONTANTI	REVERSALI	INCASSI CONTANTI	REVERSALI
gennaio	€ 46.359,35	€ 43.599,03	58789,45	€ 58.337,46
febbraio	€ 41.540,77	€ 48.414,50	54864,22	€ 66.273,37
marzo	€ 38.982,03	€ 43.967,69	61839,43	€ 68.720,64
aprile	€ 44.028,93	€ 34.621,61	52832,19	€ 46.062,27
maggio	€ 45.186,31	€ 59.624,97	58459,89	€ 80.645,51
giugno	€ 73.486,21	€ 78.614,97	60190,66	€ 72.069,71
luglio	€ 88.351,71	€ 85.238,87	62907,95	€ 65.064,68
agosto	€ 89.963,80	€ 111.541,15	62772,27	€ 80.663,98
settembre	€ 47.377,19	€ 50.469,79	58346,15	€ 49.174,21
ottobre	€ 39.669,17	€ 51.177,41	64183,13	€ 85.882,87
novembre	€ 31.579,62	€ 40.519,21	58628,98	€ 75.392,54
dicembre	€ 37.776,61	€ 47.502,15	58107,12	€ 60.594,68
TOTALE GENERALE INCASSI	<b>€ 624.301,70</b>	<b>€ 695.291,35</b>	<b>€ 711.921,44</b>	<b>€ 808.881,92</b>
DIFFERENZA		<b>-€ 70.989,65</b>		<b>-€ 96.960,48</b>
DI CUI PER INCASSI TRAMITE POS		<b>€ 59.979,11</b>		<b>€ 92.991,84</b>
DI CUI PER RIVERSAMENTO INCASSI 2011		<b>€ 9.303,42</b>		<b>€ 16.413,16</b>
DIFFERENZA		<b>-€ 1.707,12</b>		<b>€ 12.444,52</b>
INCASSI DICEMBRE NON RIVERSATI		<b>€ 7.581,09</b>		<b>€ 5.269,81</b>

Atteso che con la delibera di G.C. n. 6/2011 è stato individuato nel Sindaco pro-tempore, Sig. Piero Cecchini, l'agente contabile consegnatario di azioni;

Visto il conto della gestione reso dall'agente contabile consegnatario di azioni, sig. Sig. Piero Cecchini;

Atteso che il responsabile del servizio finanziario è tenuto a procedere, nei successivi 30 giorni dalla presentazione, alla verifica dei conti presentati, dando conferma della regolarità e della completezza oppure contestando irregolarità o carenze;

Visti i verbali delle verifiche periodiche di cassa relativi all'esercizio 2012 svolti dal collegio dei revisori dei conti, con la presenza degli agenti contabili a denaro e del dirigente dei servizi finanziari, dai quali non risultano irregolarità e/o carenze;

Ritenuto pertanto necessario provvedere con il presente provvedimento a prendere atto dell'avvenuta resa del conto della gestione di cassa dell'economista comunale Sig.ra Marisa Gennari, dell'agente contabile a denaro Sig.ra Pritelli Donatella, dell'agente contabile a denaro Sig. Garofoli Fabrizio, dell'agente contabile a denaro Sig. Giustini Massimo, dell'agente contabile a denaro Sig.a Rossi Daniela, dell'agente contabile a denaro Sig.a Benelli M. Angela per l'esercizio 2012, e a parificarne le risultanze come da tabelle sopra riportate e come meglio risulta dai conti resi da ciascuno e agli atti depositati;

Ritenuto altresì di prendere atto:

-dell'avvenuta resa del dell'agente contabile consegnatario di azioni Sig. Cecchini Piero – sindaco pro-tempore e a parificarne le risultanze;

-dell'avvenuta resa del conto della propria gestione di cassa per l'esercizio finanziario 2012 da parte del Tesoriere comunale – Unicredit S.p.A. e a parificarne le risultanze;

Visto:

- il Dlgs. n. 267/2000;
- il Dlgs. n. 165/2001;
- lo Statuto Comunale;

- il Regolamento di contabilità;
- il Regolamento sull'Ordinamento generale degli uffici e dei servizi;

## D E T E R M I N A

1) - di prendere atto dell'avvenuta presentazione del conto da parte degli agenti contabili interni a denaro Sig.ra Gennari Marisa, Sig.ra Pritelli Donatella, Sig. Giustini Massimo, Sig. Garofoli Fabrizio, Sig.a Benelli M. Angela, Sig.a Rossi Daniela per l'esercizio finanziario 2012 nelle risultanze che emergono dai prospetti depositati agli atti;

2) - di prendere atto dell'avvenuta presentazione del conto da parte dell'agente contabile consegnatario di azioni, sig. Cecchini Piero, sindaco pro-tempore, nelle risultanze che emergono dal prospetto depositato agli atti;

3) - di prendere atto dell'avvenuta presentazione del conto reso da Unicredit Banca S.p.A. quale Tesoriere Comunale per la gestione di cassa riferita all'esercizio finanziario 2012 che presenta le risultanze di cui al prospetto depositato agli atti;

4) - di approvare la parificazione del conto di cassa del tesoriere, nelle seguenti risultanze finali:

	<b>Residui</b>	<b>Competenza</b>	<b>Totale</b>
<b>Fondo di cassa al 1/ 1/ 2012</b>			€ 2.183.011,28
<b>Riscossioni</b>	€ 4.771.795,59	€ 26.320.026,08	€ 31.091.821,67
<b>Pagamenti</b>	€ 5.809.429,19	€ 23.057.357,92	€ 28.866.787,11
<b>Differenza</b>			€ 4.408.045,84
<b>Pagamenti per azioni esecutive</b>			€ 0,00
<b>Fondo di cassa al 31/ 12/ 2012</b>			€ 4.408.045,84

5) - di approvare la parificazione del conto degli agenti contabili interni "a denaro", secondo le risultanze finali di cui alle premesse;

6) - di individuare nella persona della dirigente Settore Servizi Finanziari il responsabile del procedimento per gli atti di adempimento della presente determinazione;

7) - di inviare copia del presente atto, per gli adempimenti di rispettiva competenza, agli uffici: Ragioneria, Segreteria, Economato, Farmacia, Servizio gestione parcometri.

Il Dirigente Responsabile  
Pierpaolo Deluigi

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE  
ATTESTANTE LA COPERTURA FINANZIARIA  
ai sensi del'art.151 c.4 T.U.EE.LL. D.Lgs.vo 267/2000

Si esprime parere Favorevole

La spesa sarà imputata sui seguenti impegni

Capitolo	Impegno	Anno	Importo

L'entrata sarà imputata sui seguenti accertamenti

Capitolo	Accertamento	Anno	Importo

Cattolica, 27/02/2013

Il Responsabile dei Servizi Finanziari  
Pierpaolo Deluigi