

LA GIUNTA COMUNALE

Visto l'art.93 del D.Lgs. 267/2000, che:

- 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;
- al comma 3 stabilisce che 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'art.74 del regio decreto 18 novembre 1923 n. 2440, ed agli articoli 44 e seguenti del regio decreto 12 luglio 1934, n.1214;

Visto altresì l'art.233 del D.Lgs. 267/00, che prevede la formalizzazione da parte degli Agenti Contabili, entro il termine di due mesi dalla chiusura dell'esercizio finanziario, della resa del conto della propria gestione di cassa;

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 la Banca delle Marche, perfezionata con contratto rep. n. 19.251 del 10/4/2001;

Vista la comunicazione in data 30/3/2005, agli atti depositata, con la quale il Tesoriere Comunale ha trasmesso la seguente documentazione:

- conto del tesoriere esercizio 2004
- scheda svolgimento capitoli esercizio 2004
- quadro riassuntivo gestione di cassa esercizio 2004
- elenco delibere di variazioni e storni di bilancio esercizio 2004

Viste le annotazioni apportate dall'ufficio ragioneria in ordine ai dati risultanti al Tesoriere al 31.12.2004 con quelli rilevati in contabilità finanziaria da parte di questo Comune;

Ritenuto pertanto necessario provvedere con il presente provvedimento a:

- prendere atto dell'avvenuta trasmissione da parte della tesoreria comunale Banca delle Marche dei prospetti relativi al conto del tesoriere e le schede di svolgimento capitoli relative all'esercizio finanziario 2004;
- approvare la parificazione del conto di cui al punto precedente con le scritture contabili dell'Ente come dalle annotazioni apportate dal Settore Economico Finanziario;
- rinviare al provvedimento riguardante il conto consuntivo 2004 l'approvazione del rendiconto dell'Agente Contabile;

Visti gli artt.209 e seguenti del decreto legislativo 267/00, riguardante la gestione del servizio di

Tesoreria;

Visti altresì i prospetti compilati periodicamente riguardanti il rispetto del patto di stabilità interno contenente i dati di competenza e di cassa riferiti ai vari trimestri dell'esercizio 2004;

Con voti palesi unanimi,

D E L I B E R A

1) di prendere atto del conto reso dalla Banca delle Marche - agenzia di Cattolica - quale Tesoriere Comunale per la gestione di cassa riferita all'esercizio finanziario 2004 che presenta le risultanze di seguito indicate:

	C/RESIDUI	! C/COMPETENZA ! TOTALE !

Fondo di cassa all'1.01.2004 !	!	
2.058.663,68!		
Riscossioni 2004	7.332.485,59!	26.157.199,28!33.489.684,87!
Pagamenti 2004	13.368.702,52!	21.989.643,43!35.358.345,95

Differenza	190.002,60	
Pagamenti per azioni esecutive	0	
Fondo di cassa al 31/12/04	190.002,60	

2) di approvare la parificazione del conto di cassa del tesoriere con le scritture contabili dell'Ente, dalle quali emergono alcune discordanze riguardo all'imputazione di alcuni mandati e reversali in c/competenze e/o in c/residui e/o su capitoli di bilancio come dettagliatamente indicato nei prospetti allegati e come viene riepilogato nel prospetto seguente:

	C/RESIDUI	! C/COMPETENZA ! TOTALE !

Fondo di cassa all'1.01.2004 !	!	
2.058.663,68!		
Riscossioni 2004	7.579.055,51!	25.910.629,36!33.489.684,87!
Pagamenti 2004	13.791.163,58!	21.567.182,37!35.358.345,95

Differenza	190.002,60	
Pagamenti per azioni esecutive	0	
Fondo di cassa al 31/12/04	190.002,60	

3) di prendere atto che le delibere di variazione e storno trasmesse al tesoriere sono le seguenti:

- di C.C. n. 46/2004
- di C.C. n. 47/2004
- di G.C. n. 93/2004

mentre non risultano allineati gli stanziamenti dei capitoli variati con i seguenti atti:

- di C.C. n. 61 del 29/11/2004
- di G.C. n. 141 del 29/11/2004;

4) di trasmettere il presente provvedimento alla tesoreria comunale affinché vengano apportate le opportune rettifiche alla gestione del conto del Tesoriere ai fini del corretto allineamento dei capitoli e della parificazione delle risultanze contabili dell'esercizio 2004;

5) di rinviare al provvedimento riguardante il Conto Consuntivo 2004 l'approvazione del rendiconto dell'Agente Contabile - TESORIERE COMUNALE - Banca delle Marche S.P.A.

Successivamente,

LA GIUNTA COMUNALE

Su proposta del Presidente;

Ritenuto che sussistono particolari motivi d'urgenza, ai sensi dell'art. 134 - 4 comma - del T.U.EE.LL. di cui al Decreto Legislativo 18 agosto 2000 n. 267;

Con voti unanimi e palesi,

D E L I B E R A

- di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile.
