



**ADEMPIMENTI**

La presente determinazione verrà affissa all'Albo Pretorio per 15 giorni consecutivi a decorrere dal 04/03/2011  
Contestualmente all'affissione sarà trasmessa per l'esecuzione ai seguenti uffici:

**SERVIZI FINANZIARI**

Dalla residenza Municipale, li 02/03/2011

L'istruttore Amministrativo  
Sandrino Galli

**CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE**

Il sottoscritto Istruttore Amministrativo, su attestazione del messo comunale,  
**CERTIFICA**  
che copia della presente determinazione dirigenziale è stata affissa all'Albo Pretorio per 15 giorni consecutivi dal 04/03/2011 al 19/03/2011

Dalla Residenza Municipale, li

L'istruttore Amministrativo  
Sandrino Galli

**DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE**

**N. 125 DEL 28/02/2011**

**RENDICONTO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2010: PARIFICAZIONE DEL CONTO DEL TESORIERE E DEGLI AGENTI CONTABILI INTERNI**

**CENTRO DI RESPONSABILITA'**  
SETTORE 01

**SERVIZIO**  
UFFICIO BILANCIO

**DIRIGENTE RESPONSABILE**  
Claudia Rufer

## IL DIRIGENTE

Richiamato 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 l'art. 233 del D.Lgs. 267/00;

Richiamato il decreto-legge 7 ottobre 2008, n. 154, coordinato con legge di conversione 4 dicembre 2008, n. 189 che anticipa per gli Enti locali il termine di presentazione del conto consuntivo da parte del Tesoriere, fissato dalla nuova legge in trenta giorni dalla data di chiusura dell'esercizio;

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. 19.835 del 28/12/2005;

Vista la comunicazione agli atti depositata, con la quale il Tesoriere Comunale ha trasmesso il conto annuale dell'anno 2010;

Richiamata la delibera di Giunta Comunale n. 6 del 18/1/2010, con la quale sono stati designati e nominati gli agenti contabili interni a seguito ricognizione delle funzioni svolte dai dipendenti dell'ente;

Atteso che nel corso del 2010 ha svolto le funzioni di economo la Sig.ra Marisa Gennari e di agente contabile a denaro le Sigg.e Pritelli Donatella, Benelli M. Angela, Rossi Daniela, questi ultimi citati relativamente al servizio farmacie, i quali hanno rispettivamente presentato:

- il conto della gestione dell'Economo e della gestione delle anticipazioni delle piccole spese,
- il conto della gestione di cassa dell'agente contabile per l'anno 2010;

Visti i prospetti agli atti depositati relativi al conto della gestione degli agenti contabili interni sopra indicati, Sigg.e Pritelli Donatella, Benelli M. Angela e Rossi Daniela e al conto della gestione dell'economo-gestione anticipazione piccole spese

Sig.ra Gennari Marisa;

Atteso che con la delibera di G.C. n. 6/2010 è stato individuato nel Sindaco pro-tempore, Sig. Tamanti Marco, l'agente contabile consegnatario di azioni;

Atteso che con decreto prefettizio prot. n. 2361/2010/GAB del 19/11/2010, è stato pronunciato lo scioglimento del Consiglio Comunale di Cattolica e sono state conferite, fra l'altro, le funzioni del Sindaco al Dott. Nazzareno De Franco;

Visto il conto della gestione reso dall'agente contabile consegnatario di azioni, sig. Tamanti Marco, per il periodo dal 1/1/2010 al 18/11/2010;

Visto il conto della gestione dell'agente contabile consegnatario di azioni, Dott. Nazzareno De Franco, per il periodo dal 19/11/2010 al 31/12/2010;

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 2010 e della verifica straordinaria di cassa eseguita a seguito della nomina del Commissario Prefettizio, 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 e a parificarne le risultanze;
- prendere atto dell'avvenuta resa del conto dell'agente contabile a denaro Sig.ra Pritelli Donatella per l'esercizio 2010, e a parificarne le risultanze;
- prendere atto dell'avvenuta resa del conto dell'agente contabile a denaro Sig.a Benelli M. Angela per l'esercizio 2010, e a parificarne le risultanze;
- prendere atto dell'avvenuta resa del conto dell'agente contabile a denaro Sig.a Rossi Daniela per l'esercizio 2010, e a parificarne le risultanze;
- prendere atto dell'avvenuta resa del dell'agente contabile consegnatario di azioni Sig. Tamanti Marco – sindaco pro-tempore – per il periodo dal 1/1/2010 al 18/11/2010, e a parificarne le risultanze;
- prendere atto dell'avvenuta resa del dell'agente contabile consegnatario di azioni Sig. Nazzareno De Franco – commissario prefettizio – per il periodo dal 19/11/2010 al 31/12/2010, e a parificarne le risultanze;
- prendere atto dell'avvenuta resa del conto della propria gestione di cassa per l'esercizio finanziario 2010 da parte del Tesoriere comunale – Unicredit Banca S.p.A.;

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.a Benelli M. Angela, Sig.a Rossi Daniela per l'esercizio finanziario 2010 nelle risultanze che emergono dai prospetti allegati;

2) - di prendere atto dell'avvenuta presentazione del conto da parte dell'agente contabile consegnatario di azioni, sig. Tamanti Marco, sindaco pro-tempore, per il periodo dal 1/1/2010 al 18/11/2010, nelle risultanze che emergono dal prospetto allegato;

3) - di prendere atto dell'avvenuta presentazione del conto da parte dell'agente contabile consegnatario di azioni, sig. Nazzareno De Franco, commissario prefettizio, per il periodo dal 19/11/2010 al 31/12/2010, nelle risultanze che emergono dal prospetto allegato;

4) - 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 2010 che presenta le risultanze di cui al prospetto allegato;

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

	<b>Residui</b>	<b>Competenza</b>	<b>Totale</b>
Fondo di cassa al 1/1/2010			2.985.975,45
Riscossioni	6.869.785,77	25.726.554,96	32.596.340,73
Pagamenti	10.035.199,39	23.222.623,12	33.257.822,51
Differenza			2.324.493,67
Pagamenti per azioni esecutive	0	0	0
Fondo di cassa al 31/12/2009			2.324.493,67

6) - di approvare la parificazione del conto degli agenti contabili interni "a denaro" indicati nelle premesse, secondo le risultanze finali di cui alla seguente tabella riassuntiva:

<b>Nome</b>	<b>Incassi</b>	<b>Riversamenti in tesoreria</b>	<b>note</b>
Benelli M. Angela (farmacista)	752.985,94	752.139,50	La differenza di € 846,44 è relativa all'incasso del 31/12

			riversato nel 2011
Rossi Daniela (farmacista)	797.359,40	794.987,56	La differenza di € 2.371,94 è relativa all'incasso del 31/12 riversato nel 2011
Gennari Marisa (econo <span>mo</span> )	141.729,44 (mandati)	137.607,38	La differenza di € 4.122,06 è relativa al rimborso di alcuni buoni economali relativi all'anno 2009 (mandati da 1 a 12)
Pritelli Donatella (cassiere)	1.134.725,77	1.134.725,77	

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

8) - di inviare copia del presente atto, per gli adempimenti di rispettiva competenza, agli uffici: Ragioneria, Segreteria.

.....

Il Dirigente Responsabile  
Claudia Rufer

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE  
ATTESTANTE LA COPERTURA FINANZIARIA  
ai sensi dell'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, 28.02.2011

Il Responsabile dei Servizi Finanziari  
Claudia Rufer