



piazza Vittorio Veneto, 1
50019 | tel. 055 055

www.comune.sesto-fiorentino.fi.it

COPIA

REGISTRO GENERALE N. 708 DEL 20-06-2012

DETERMINAZIONE

**N. 112 DEL 20-06-2012
SETTORE SERVIZI FINANZIARI**

OGGETTO: D.Lgs. 267/2000 artt. 93 e 233 - Conti Giudiziali degli Agenti Contabili interni, esterni e dei consegnatari delle azioni anno 2011. Acquisizione e parificazione.

IL DIRIGENTE DEL SETTORE

VISTO lo Statuto Comunale approvato con deliberazione consiliare n. 26 del 27/03/2008;

PRESO ATTO che il Consiglio Comunale con atto n. 36 del 26 aprile 2012, esecutivo, ha approvato il Rendiconto della Gestione anno 2011;

VISTO l'art. 93, comma 2, del D.L.vo 267/2000, 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 deve rendere il conto della propria gestione ed è assoggettato alla giurisdizione della Corte dei Conti;

CONSIDERATO l'art. 233 del D.L.vo 267/2000 secondo cui gli agenti contabili rendono il conto della propria gestione all'ente locale, il quale lo trasmette alla competente sezione della Corte dei Conti entro sessanta giorni dall'approvazione;

RICHIAMATO l'art. 32 del Regolamento Comunale di Economato e Provveditorato, che prevede che la rendicontazione deve essere rimessa da tutti gli agenti contabili a denaro operanti nei vari servizi;

VISTI i conti della gestione, redatti in conformità ai Modelli approvati con D.P.R. 31/01/1996 n. 194, rimessi dagli Agenti Contabili interni dell'ente, ovvero Assetto del Territorio – individuati con determinazione dirigenziale n. 212/2010 - e Servizi Demografici

individuati con determinazione dirigenziale n. 1/2011 integrata con atto n. 15/2012;

PRESO ATTO del Conto dell'Economo, redatto in conformità al modello approvato con D.P.R. 31/01/1996 n. 194, rimesso dall'Economo come da provvedimento di legittimazione a tempo indeterminato risultante dalla determinazione n. 660 del 9/6/2009;

PRESO ATTO che la nomina dell'Agente Contabile non è soggetto ad un vincolo di durata e pertanto gli Agenti Contabili dell'Assetto del Territorio e dell'Economato sono stati nominati a tempo indeterminato, con possibilità di revoca della stessa in caso di cessazione del soggetto;

PRESO ATTO altresì che con determina dirigenziale n.64 del 28 giugno 2011 – R.G. 674 - del Settore Polizia Municipale e Mobilità è stata affidato alla Ditta Siak srl con sede in Firenze il servizio di gestione delle aree di sosta a pagamento comprendente prelievo, contabilizzazione e rendicontazione degli incassi relativi con decorrenza 1.7.2011 e fino al 31.12.2011;

RILEVATO che fino a tale data agente contabile della riscossione di fatto è stato il Comandante della Polizia Municipale dott. Paolo Bagnoli, il quale ha debitamente rimesso il conto della gestione come da modello approvato con D.P.R. 31/01/1996, n. 194;

VISTO il Conto del Tesoriere reso dall'istituto di credito che svolge il servizio di Tesoreria comprensivo del quadro riassuntivo di cassa firmato in originale;

DATO ATTO che in data 18 maggio 2011 è stato firmato il contratto di servizio rep. 63319 – tra i vari Comuni Associati tra cui il Comune di Sesto Fiorentino e Casa spa relativo alla gestione del patrimonio immobiliare E.R.P. e in particolare l'art. 7.6 "Flussi finanziari" che recita "*Casa S.P.A. si impegna a gestire i flussi finanziari connessi alla gestione del patrimonio gestito ed in particolare a custodire, temporaneamente, per conto dei Comuni Associati le liquidità derivanti dalla suddetta gestione in conformità alle delibere di LODE nonché a suddividere tra gli stessi Comuni gli eventuali proventi finanziari derivanti dalla gestione dei conti correnti postali o bancari in proporzione all'ammontare annuo dei canoni di affitto maturati. Le suddette somme sono incassate in nome e per conto dei Comuni associati. Dette somme, svolgendo Casa spa le funzioni di agente contabile, dovranno essere rendicontate a norma di legge. Resta inteso che i flussi finanziari connessi con la gestione del patrimonio gestito continueranno ad essere gestiti da Casa spa attraverso propri c/c postali o bancari... (omissis)*";

VISTO il conto degli rimesso in originale dagli Agenti Contabili esterni che curano la riscossione delle entrate dell'ente ossia ICA srl (Imposta Comunale Affini) Nivi Credit (gestione e recupero multe estere) Siak srl (gestione aree sosta a pagamento e parcometri), Casa spa (gestione patrimonio immobiliare ERP) e dagli agenti della riscossione dei ruoli di varie Province come da elenco "Allegato 1" che forma parte integrante del presente atto;

PRESO ATTO altresì che dal sito RENDIWEB sono stati scaricati i conti della gestione anno 2011 delle Province dettagliate nell'allegato 2 che forma parte integrante, che ad oggi non hanno ancora provveduto ad inviare il cartaceo ma, a seguito di verifiche, parificano e trovano concordanza con le scritture contabili dell'Ente;

DATO ATTO inoltre che sono stati resi i conti degli agenti consegnatari dei titoli azionari di cui al Mod. 22 approvato dal D.P.R. 194/1996 dalle seguenti società per azioni partecipate dal Comune di Sesto Fiorentino:

- Linea Comune spa
- Quadrifoglio spa
- Publiacqua spa
- Aziende Farmacie e Servizi spa
- A.t.a.f. spa
- Isola dei Renai spa
- Qualità & Servizi spa
- Fidi Toscana spa

nonché il conto dei titoli Azionari custoditi presso l'Istituto Tesoriere Banca Cassa di Risparmio di Firenze;

VISTO il decreto del Sindaco n. 4 del 30 giugno 2011 di proroga dell'incarico dirigenziale di responsabilità del Settore Servizi Finanziari ai sensi dell'art. 110, comma 1, del D.Lgs. 267/2000;

DETERMINA

1) di acquisire le risultanze dei Conti resi dagli Agenti Contabili interni dell'anno 2011 ed in particolare e conservati in atti presso il Servizio Ragioneria:

- Conto rimesso dall'Assetto del Territorio e relativo provvedimento di legittimazione;
- Conto rimesso dai Servizi Demografici e relativo provvedimento di legittimazione;
- Conto dell'Economio;
- Conto rimesso dal Comandante della Polizia Municipale – Servizio Mobilità;

2) di aver proceduto alla verifiche propedeutiche necessarie per attestare la corrispondenza tra le scritture contabili dell'ente locale e quelle presentate dagli agenti contabili;

3) di parificare, per quanto espresso al punto 2) che precede, i conti degli Agenti Contabili interni dell'anno 2011 alle risultanze delle scritture contabili dell'Ente;

4) di acquisire le risultanze dei Conti rimessi dagli Agenti Contabili esterni dell'anno 2011, debitamente firmati, e conservati in atti presso il Servizio Ragioneria di seguito elencati:

- Conto del Tesoriere comprensivo del quadro riassuntivo di cassa firmato in originale;
- ICA s.r.l. Imposte Comunali Affini;
- Casa S.p.A.;
- Nivi Credit;
- Siak srl;
- Agenti della riscossione dei tributi delle varie Province;

5) di aver proceduto alla verifiche propedeutiche necessarie per attestare la corrispondenza tra le scritture contabili dell'ente locale e quelle presentate dagli agenti contabili esterni;

6) di parificare, per quanto espresso al punto 5) che precede, i conti degli Agenti Contabili esterni dell'anno 2011 alle risultanze delle scritture contabili dell'Ente;

7) di acquisire la resa del conto delle azioni di cui al Mod. 22 del D.P.R. 194/1996 delle società partecipate o controllata dal Comune di Sesto Fiorentino:

- Linea Comune spa
- Quadrifoglio spa
- Publiacqua spa
- Aziende Farmacie e Servizi spa
- A.t.a.f. spa
- Isola dei Renai spa
- Qualità & Servizi spa
- Fidi Toscana spa

nonché il conto dei titoli Azionari custoditi presso l'Istituto Tesoriere Banca Cassa di Risparmio di Firenze;

8) di attestare la corrispondenza tra le scritture contabili dell'ente e quelle presentate dai consegnatari delle azioni di cui al punto 7) che precede;

9) di trasmettere la documentazione suddetta in originale, unitamente alla copia conforme della deliberazione consiliare n 36 del 26.4.2012 di approvazione del rendiconto della gestione esercizio 2011 e alla relazione sul rendiconto per l'esercizio 2011 redatta dal Collegio dei Revisori dei Conti, alla Corte dei Conti Sezione Giurisdizionale per la Toscana per il relativo giudizio di conto riferito all'anno 2011;

10) di dare atto che per quanto riguarda gli agenti della riscossione di cui all'allegato 2 si resta in attesa del ricevimento del conto di gestione cartaceo dell'anno 2011 debitamente sottoscritto e che comunque trovano concordanza con le scritture contabili dell'ente, riservandoci di inviarlo alla Corte dei Conti Sezione Giurisdizionale per la Toscana non appena in nostro possesso.

Sesto Fiorentino, 20-06-2012

IL DIRIGENTE DEL SETTORE
f.to AMODEI GIUSEPPE

**IL SETTORE SERVIZI FINANZIARI
SERVIZIO RAGIONERIA**

OGGETTO: D.Lgs. 267/2000 artt. 93 e 233 - Conti Giudiziali degli Agenti Contabili interni, esterni e dei consegnatari delle azioni anno 2011. Acquisizione e parificazione.

Visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria (Art. 151, comma 4 del D.Lgs. 18/08/2000 n. 267)

Si appone il visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria della presente determinazione, che pertanto, in data odierna diviene esecutiva.

Sesto Fiorentino, 20-06-2012

**IL DIRIGENTE DEL SETTORE
SERVIZI FINANZIARI
f.to AMODEI GIUSEPPE**