



**COMUNE DI TRICESIMO**  
PROVINCIA DI UDINE

Medaglia d'oro al merito civile - Eventi sismici 1976

**Determinazione nr. 272 Del 04/05/2020**

**AREA FINANZIARIA**  
**SERVIZIO FINANZIARIO E PERSONALE**

OGGETTO: RENDICONTO 2019: PARIFICAZIONE DEL CONTO DEGLI AGENTI CONTABILI E DEL CONSEGNETARIO DELLE PARTECIPAZIONI.

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO**

VISTO il provvedimento del Sindaco n. 9/2019 del 02.05.2019 prot. 6247 di attribuzione delle funzioni di cui all'art. 107 del D.Lgs. 267/2000, di responsabile dell'area finanziaria e personale, alla dipendente Anna Melillo a far data dal 02.05.2019 e fino alla scadenza del mandato del Sindaco pro tempore, salvo l'istituto della prorogatio;

VISTO il Bilancio di Previsione 2020 per gli esercizi 2020-2022, approvato con deliberazione consiliare n. 4 del 18.03.2020 e preso atto delle successive variazioni apportate;

VISTA la deliberazione di Giunta Comunale n. 41 del 18.03.2020 con cui è stato approvato il Piano delle Risorse e degli Obiettivi per l'anno 2020/2022;

PREMESSO che il Decreto Legislativo 26 agosto 2016 n. 174 dispone, all'articolo 139 comma 1, che gli agenti contabili provvedano alla presentazione del proprio conto giudiziale entro 60 giorni dalla chiusura dell'esercizio;

RICHIAMATO l'art. 93 del D.Lgs. 267/2000 e s.m.i. ed in particolare il comma 2 che stabilisce: "il Tesoriere ed ogni altro agente contabile che abbia maneggio di denaro o sia incaricato della gestione dei beni degli Enti locali, nonché coloro che si ingeriscano 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" e il comma 3, il quale dispone 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 R.D. 2440/1923 ed agli artt. 44 e ss. del R.D. 1214/1934";

VISTO l'art. 233, comma 1, del D.Lgs. 267/2000 e s.m.i. il quale dispone che: "entro il termine di 30 giorni dalla chiusura dell'esercizio finanziario, l'economista, il consegnatario dei beni e gli altri soggetti di cui all'art. 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";

VISTO, altresì, che il D.Lgs. 174/2016 dispone, all'articolo 139 comma 1, che gli agenti contabili

provvedano alla presentazione del proprio conto giudiziale entro 60 giorni dalla chiusura dell'esercizio;

RICHIAMATO il decreto sindacale n. 7/2018 del 11/09/2018 prot. 13386 con il quale è stato nominato economo il dipendente Fabrizio Tea;

VISTO il conto della gestione dell'economista del 31/12/2019 prot. 19746;

VISTO il conto della gestione delle partecipazioni;

VISTO il conto del Tesorieria dell'Ente ( Intesa San Paolo) che ha prestato il servizio fino al 30/04/2019, che si riassume nelle seguenti risultanze:

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio				1.864.492,16
RISCOSSIONI	(+)	738.210,25	3.897.641,32	4.635.851,57
PAGAMENTI	(-)	1.536.665,93	1.163.152,37	2.699.818,30
SALDO DI CASSA AL 30 APRILE	(=)			3.800.525,43

VISTO infine il conto reso dal nuovo Tesoriere dell'Ente ( CrediFriuli – Credito Cooperativo Friuli) , che si riassume nelle seguenti risultanze:

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° maggio				3.800.525,43
RISCOSSIONI	(+)	295.710,25	7.469.352,38	7.765.062,63
PAGAMENTI	(-)	385.314,86	7.708.823,94	8.094.138,80
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			3.471.449,26

PRESO ATTO dei conti presentati;

VISTE le risultanze contabili ed effettuati i dovuti riscontri sia tra gli incassi registrati dal tesoriere sia tra i movimenti contabili dell'esercizio 2019;

RITENUTO di conseguenza di approvare i conti sopra elencati e di provvedere alla parificazione dei conti;

DATO ATTO che il Responsabile del procedimento non risulta in condizioni di conflitto di interessi, neppure potenziale, nell'ambito della presente procedura, nel rispetto di quanto previsto dall'articolo 6 bis della Legge n. 241/1990;

## DETERMINA

- 1) DI PRENDERE ATTO del deposito dei conti degli agenti contabili, interni ed esterni, relativi all'esercizio 2019, così come riportato nelle premesse del presente atto;

- 2) DI DARE ATTO delle risultanze contabili del tesoriere dell'Ente, così come inserite nel Conto del Tesoriere e riassunte nelle tabelle seguenti:

RISULTANZE FINO AL 30/04/2019 – TESORIERE : INTESA SAN PAOLO S.P.A.:

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio				1.864.492,16
RISCOSSIONI	(+)	738.210,25	3.897.641,32	4.635.851,57
PAGAMENTI	(-)	1.536.665,93	1.163.152,37	2.699.818,30
SALDO DI CASSA AL 30 APRILE	(=)			3.800.525,43

RISULTANZE AL 31/12/2019 – TESORIERE CREDIFRIULI - CREDITO COOPERATIVO FRIULI :

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° maggio				3.800.525,43
RISCOSSIONI	(+)	295.710,25	7.469.352,38	7.765.062,63
PAGAMENTI	(-)	385.314,86	7.708.823,94	8.094.138,80
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			3.471.449,26

- 3) DI APPROVARE e DI PARIFICARE i conti giudiziali dell'esercizio 2019 dell'economista e del consegnatario delle partecipazioni;
- 4) DI TRASMETTERE copia dei conti alla Sezione Giurisdizionale per il Friuli Venezia Giulia della Corte dei Conti ai sensi dell'articolo 140 del D. Lgs. 174/2016.

Il Responsabile  
F.to Dott.ssa Anna Melillo



**COMUNE DI TRICESIMO**  
PROVINCIA DI UDINE

Medaglia d'oro al merito civile - Eventi sismici 1976

N.RO DETERMINA	DATA	PROPOSTA DA	DATA ESECUTIVITA'
272	04/05/2020	SERVIZIO FINANZIARIO E PERSONALE	04/05/2020

**OGGETTO: OGGETTO: RENDICONTO 2019: PARIFICAZIONE DEL CONTO DEGLI AGENTI CONTABILI E DEL CONSEGNETARIO DELLE PARTECIPAZIONI.**

**CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE**

Il sottoscritto impiegato responsabile certifica che copia della presente determina viene pubblicata all'Albo Pretorio on line il 11/05/2020 e vi rimarrà per 15 (quindici) giorni consecutivi, fino al 26/05/2020.

Addì 11/05/2020

L'IMPIEGATO RESPONSABILE  
F.to Stefania Dalla Costa

E' Copia conforme all'originale.

**CONTO DELLA GESTIONE DI TITOLI AZIONARI DELL'AGENTE CONTABILE**

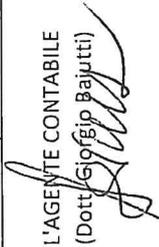
**ANNO 2019**

**DOTT. GIORGIO BAIUTTI**

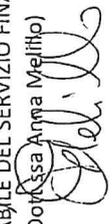
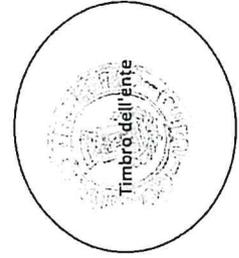
DESCRIZIONE TITOLI AZIONARI	CONSISTENZA AL 1° GENNAIO 2019		CONSISTENZA AL 31 DICEMBRE 2019		MOTIVI DELLE VARIAZIONI
	QUANTITÀ	VALORE	QUANTITÀ	VALORE	
	NET SPA	1300	2.536,95	1300	
CAFC SPA	15	489.270,88	15	527.455,24	INCREMENTO VALORE NETTO SU BILANCIO PARTECIPATA 2018
	<b>TOTALE</b>	<b>491.807,83</b>	<b>TOTALE</b>	<b>530.183,23</b>	

VISTO DI REGOLARITÀ  
Tricesimo li, 30/01/2020

L'AGENTE CONTABILE  
(Dott. Giorgio Baiutti)



IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO  
(Dott.ssa Anna Mellillo)

ENTE : OOTRICESIM ESERCIZIO : 2019

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA

	CONTO	TOTALE
	RESIDUI	
	COMPETENZA	
FONDO DI CASSA AL 1° GENNAIO		3.800.525,43
RISCOSSIONI ( + )	7.469.352,38	7.765.062,63
PAGAMENTI ( - )	7.708.823,94	8.094.138,80
	D I F F E R E N Z A	3.471.449,26
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI ( + )		0,00
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI ( - )		0,00
PAGAMENTI PER AZIONI ESECUTIVE ( - )		0,00
	FONDO AL 31 DICEMBRE 2019	3.471.449,26

Situazione vincoli di cassa al 31 DICEMBRE 2019 di cui all'art.209, comma 3-bis, del DLgs 267/2000

Fondo cassa al 31 DICEMBRE 2019		3.471.449,26
di cui QUOTA VINCOLATA DEL FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2019	(a)!	2.060.003,31
QUOTA VINCOLATA UTILIZZATA PER LE SPESE CORRENTI NON REINTEGRATA AL 31 DICEMBRE 2019	(b)!	0,00
TOTALE QUOTA VINCOLATA AL 31 DICEMBRE 2019	(a)+(b)!	2.060.003,31

UDINE , li 29.01.2020

Il Tesoriere  
CREDITO COOPERATIVO FRIULI SCL.

*gucias*

CONTO DELLA GESTIONE DELL'ECONOMO COMUNALE ANNO 2019 - COMUNE DI TRICESIMO

Numero d'ordine	ESTREMI RISCOSSIONE		Versamento in Tesoreria	
	Periodo della Riscossione	RICEVUTA NN.	Importo	QUIETANZA NN.
1	Gennaio	Dal n. 1 al n. 49	€ 8.659,52	Nn. 1 - 2 - 3 - 4
2	Febbraio	Dal n. 50 al n. 91	€ 5.741,57	Nn. 5 - 6 - 7
3	Marzo	Dal n. 92 al n. 139	€ 7.670,59	Nn. 8-9-10
4	Aprile	Dal n. 140 al n. 182	€ 6.430,79	Nn. 11- 12
5	Maggio	dal n. 183 al n. 239	€ 4.766,97	Nn. 13- 14
6	Giugno	dal n. 240 al n. 294	€ 8.602,43	Nn. 15 - 16 - 17
7	Luglio	dal n. 295 al n. 352	€ 6.891,73	Nn. 18 - 19 - 20
8	Agosto	dal n. 353 al n. 388	€ 4.922,70	Nn. 21- 22
9	Settembre	dal n. 389 al n. 448	€ 4.380,55	Nn. 23-24-25-26
10	Ottobre	dal n. 449 al n. 507	€ 4.054,72	Nn. 27-28-29-30
11	Novembre	dal n. 508 al n. 545	€ 6.189,44	Nn. 31-32-33
12	Dicembre	dal n. 546 al n. 576	€ 2.150,91	Nn. 34-35
TOTALE			€ 70.461,92	TOTALE

Tricesimo,

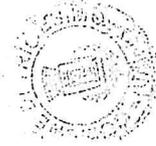
Il presente conto contiene n. 12 registrazioni in n. 1 pagina

L'economo comunale: Fabrizio Tea

*Fabrizio Tea*  
17.12.2019

Visto di regolarità \_\_\_\_\_ IL RESPONSABILE AREA FINANZIARIA:  
(Dott. SSA ANNA MEUCCI)

*Anna Meucci*



CONTO DELLA GESTIONE DELL'ECONOMO COMUNALE ANNO 2019 - COMUNE DI TRICESIMO  
GESTIONE ANTICIPAZIONE PICCOLE SPESE

Numero d'ordine	Anticipazioni e Rimborsi		Anticipazioni e Rimborsi periodici		Importo	Periodo e Tipologia del pagamento	Versamento in Tesoreria		Estremi deliberazione di scarico
	Periodo ed Oggetto della Riscossione (Anticipazioni o Rimborsi)	Anticipazioni o Rimborsi	Numero e Data Mandato di pagamento	Importo			N° Buono d'Ordine	Importo	
1	Gennaio					Gennaio			
2	Febbraio		MANDATI NN. 700-701-702-703-704-705	€ 1.278,21	€ 1.278,21	Febbraio	1-2-3-4-5-6	€ 1.278,21	
3	Marzo		MANDATI NN. 736-737	€ 318,50	€ 318,50	Marzo	7-8	€ 318,50	
4	Aprile					Aprile			
5	Maggio					Maggio			
6	Giugno		MANDATI NN. 2263-2264-2265-2266-2267-2268-2269-2270-2271	€ 1.477,94	€ 1.477,94	Giugno	9-10-11-12-13-14-15-16-17-18-19-20-21	€ 1.477,94	
7	Luglio					Luglio			
8	Agosto					Agosto			
9	Settembre		MANDATI NN. 2272-2273-2274-2275-2276-2277	€ 2.184,19	€ 2.184,19	Settembre	22-23-24-25-26-27-28-29-30-31-32-33-34-35-36-37-38-39-40-41-42	€ 2.184,19	
10	Ottobre					Ottobre			
11	Novembre					Novembre			
12	Dicembre		MANDATI NN. 2850-2851-2852-2853-2854	€ 3.180,46	€ 3.180,46	Dicembre	43-44-45-46-47-48-49-50-51-52-53-54-55-56	€ 3.180,46	
	TOTALE			€ 8.439,30	€ 8.439,30	TOTALE		€ 8.439,30	

Tricesimo,

Il presente conto contiene n. 12 registrazioni in n. 1 pagina

L'economo comunale: Fabrizio Tea

Visto di regolarità \_\_\_\_\_ IL RESPONSABILE AREA FINANZIA :  
(DOTT. ANNA MELLINO)



17.12.2019

RENDICONTO DEL TESORIERE  
QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA

DESCRIZIONE	CONTO	COMPETENZE	TOTALE
I FONDO DI CASSA AL 1 GENNAIO 2019	RESIDUI	0,00	1.864.492,16
I RISCOSSIONI (+)	738.210,25	3.897.641,32	4.635.851,57
I PAGAMENTI (-)	1.536.665,93	1.163.152,37	2.699.818,30
I DIFFERENZA			3.800.525,43
I RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI (+)			0,00
I PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI (-)			0,00
I PAGAMENTI PER AZIONI ESECUTIVE (-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2019			3.800.525,43

## CONCORDANZA CON LA TESORERIA PROVINCIALE

FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2019	
	(-)
	(+)

DISPONIBILITA' PRESSO LA TESORERIA PROVINCIALE  
SITUAZIONE VINCOLI DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2019 DI CUI ALL'ART. 209, COMMA 3-BIS, DEL DLGS 267/2000  
(SOLO PER GLI ENTI LOCALI)

FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2019	
	(-)
	(+)
TOTALE QUOTA VINCOLATA AL 31 DICEMBRE 2019 (A) + (B)	3.800.525,43

SI DICHIARA CHE SONO STATI RISPETTATI DURANTE L'ANNO 2019 I LIMITI IMPOSTI DALLA NORMATIVA SULLA TESORERIA UNICA  
LI 31.12.2019

IL TESORIERE  
INTESA SANPAOLO S.P.A.