



**Città di Tradate**  
(Provincia di Varese)

## FINANZIARIO

\*\*\*\*\*

## DETERMINAZIONE

**Determ. n. 238 del 31/03/2021**

**Oggetto: PARIFICAZIONE DEI CONTI RESI DAGLI AGENTI CONTABILI PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2020.**

### IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

**Richiamata la normativa di riferimento:**

- **Regio Decreto 23 maggio 1924, n. 827, art. 178 e seguenti;**
- **D.P.R. 31 gennaio 1996, n. 194;**
- **Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e ss.mm.ii.:**
  - ◆ **Articolo 93 Responsabilità patrimoniale** .....omissis.....
  - ◆ **Articolo 160 Approvazione di modelli e schemi contabili** .....omissis..... (abrogato)
  - ◆ **Articolo 223 Verifiche ordinarie di cassa** .....omissis.....
  - ◆ **Articolo 226 Conto del tesoriere** .....omissis.....
  - ◆ **Articolo 233 Conti degli agenti contabili interni**
    1. 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. ....omissis.....
- **Decreto Legislativo 26 agosto 2016, n. 174 (Codice di giustizia contabile) e ss.mm.ii.;**

### **Richiamati:**

- la Deliberazione di Consiglio Comunale n. 59 del 20/12/2019 ad oggetto "APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE 2020/2022 E RELATIVI ALLEGATI DI LEGGE."; e successive variazioni;
- la Deliberazione di Giunta Comunale n. 6 del 10/01/2020 ad oggetto "APPROVAZIONE PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE (PEG) – PIANO DELLA PERFORMANCE TRIENNIO 2020/2022."; e successive variazioni;
- il Decreto n. 67 del 20/12/2019 ad oggetto "CONFERIMENTO INCARICO PER LA POSIZIONE ORGANIZZATIVA DEL SETTORE FINANZIARIO E NOMINA VICESEGRETARIO GENERALE." con il quale viene affidato alla Dott.ssa Elena Vallenggia l'incarico di Responsabile del Servizio Finanziario dell'Ente nonché il conferimento dei poteri e funzioni di cui all'art. 107 del TUEL, con decorrenza dal 01/01/2020 al 31/12/2020;
- la Deliberazione di Consiglio Comunale n. 52 del 28/12/2020 ad oggetto "APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE 2021/2023 E RELATIVI ALLEGATI DI LEGGE." e successive

Determ. n. 238 del 31/03/2021 pag. 1/4

- variazioni;
- la Deliberazione di Giunta Comunale n. 3 del 15/01/2021 ad oggetto “APPROVAZIONE PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE (PEG) – PIANO DELLA PERFORMANCE TRIENNIO 2021/2023.” e successive variazioni;
  - il Decreto n. 27 del 18/12/2020 ad oggetto “CONFERIMENTO INCARICO PER LA POSIZIONE ORGANIZZATIVA DEL SETTORE FINANZIARIO E NOMINA VICE SEGRETARIO GENERALE PERIODO 01/01/2021 – 31/12/2021.” con il quale viene affidato alla Dott.ssa Elena Valeggia l’incarico di Responsabile della posizione organizzativa inerente il Settore Finanziario, con decorrenza dal 01/01/2021 sino al 31/12/2021;
  - il vigente Regolamento Comunale di Contabilità Armonizzata;

**Vista** la Deliberazione di Giunta Comunale n. 237 del 13/12/2019 ad oggetto “INDIVIDUAZIONE DEGLI AGENTI CONTABILI INTERNI E DEL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO, PER LA PARIFICAZIONE ED IL DEPOSITO DEI CONTI GIUDIZIALI, A DECORRERE DAL 01.01.2020.”, con la quale si individuano i dipendenti comunali che ricopriranno il ruolo di Agenti Contabili Interni a decorrere dal 01/01/2020 e sino ad eventuale successivo provvedimento di variazione delle nomine:

SERVIZIO DI RIFERIMENTO	DIPENDENTE	PROFILO PROFESSIONALE	ENTRATE RISCOSSE / GESTIONE CASSA	SOSTITUTO IN CASO DI ASSENZA DEL TITOLARE
Economato	Bianchi Paola	Istruttore Direttivo Contabile	Gestione Cassa Economale	Antognazza Luigi
Personale	Zorzi Arianna	Collaboratore Amministrativo	Acquisto e distribuzione buoni pasto dipendenti	Bianchi Paola
Biblioteca Comunale	Poletti Gabriella	Esecutore Amministrativo	Proventi rilascio fotocopie	Colombo Liliana
Polizia Locale	Regazzoni Cristina	Agente di Polizia Locale	Riscossione entrate da sanzioni per violazioni al CDS	Zuanon Claudio
Anagrafe – Stato Civile	Galmarini Cristian	Collaboratore Amministrativo	Diritti per rilascio certificazioni e carte d’identità	Macaluso Devis

precisando altresì:

- che il Sindaco svolge la funzione di consegnatario di eventuali azioni (anche dematerializzate) in società di capitale, in quanto preposto, in qualità di socio, all’esercizio nelle assemblee societarie del diritto di voto e delle altre facoltà di partecipazione societaria;
- che è stato individuato, ai sensi dell’art. 139 del D. Lgs. n. 174/2016, il Responsabile del Procedimento per la parificazione ed il deposito dei conti giudiziali ...omissis... nell’attuale Responsabile del Servizio Finanziario dell’Ente, Dott.ssa Elena Valeggia;

**Tenuto conto** che gli Agenti Contabili Interni e l’Economo hanno reso il Conto della gestione dell’Esercizio 2020 redatto su modello conforme a quello approvato con D.P.R. n. 194/1996, corredato per quanto di rispettiva competenza, dai documenti previsti dall’art. 233, comma 2, del Decreto Legislativo n. 267/2000 e s.m.i.;

**Visto** il Conto reso da ciascuno, con le seguenti risultanze:

N. PRO-GR.	TIPOLOGIA AGENTE CONTABILE	COGNOME E NOME	SERVIZIO	OGGETTO	IMPORTO AL 31.12.2020
1	Economo Principale	Bianchi Paola	Economato	Anticipazione spese economiche	€ 13.177,57
2	Agente Contabile Principale	Zorzi Arianna	Personale	Acquisto e distribuzione buoni pasto dipendenti	€ 8.210,08 Da Settembre passaggio a buoni pasto elettronici
3	Agente Contabile Principale	Poletti Gabriella	Biblioteca Comunale	Riscossione proventi rilascio fotocopie e stampe	€ 48,90
4	Agente Contabile Principale	Regazzoni Cristina	Polizia Locale	Riscossione entrate da sanzioni per violazioni al CDS	€ 60,90
5	Agente Contabile Principale	Galmarini Cristian	Anagrafe – Stato Civile	Riscossione diritti per rilascio certificazioni, carte d'identità elettroniche e cartacee	€ 29.948,64 € 1.536,00
6	Agente Contabile Di fatto	Bascialla Giuseppe	Sindaco	Gestione di titoli azionari (dematerializzati)	€ 69.315,71

**Accertata** la regolarità della gestione e la corrispondenza dei dati riportati nei Conti degli Agenti Contabili Interni con le scritture contabili dell'Ente;

**Dato atto** che il Tesoriere Comunale, Istituto Bancario BANCO BPM S.P.A. – Agenzia di Tradate, ha reso regolarmente il Conto della propria gestione chiuso con le seguenti risultanze contabili:

<b>FONDO DI CASSA AL 1 GENNAIO 2020</b>	<b>Euro</b>	<b>2.075.356,61</b>
<b>RISCOSSIONI (+)</b>	<b>Euro</b>	<b>19.748.476,54</b>
<b>PAGAMENTI (-)</b>	<b>Euro</b>	<b>19.269.202,03</b>
<b>FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2020</b>	<b>Euro</b>	<b>2.554.631,12</b>

**Preso atto** che le seguenti Società esterne risultano incaricate in qualità di Concessionari, per l'anno 2020, della riscossione di entrate per conto del Comune, come di seguito specificate:

- SAN MARCO SPA = Riscossione ICP e Diritti pubbliche affissioni;
- AREARISCOSSIONI S.R.L. = Riscossione accertamenti tributari e ruoli coattivi;
- AGENZIA DELLE ENTRATE-RISCOSSIONE = Riscossione ruoli coattivi;

e che hanno reso nei termini il proprio Conto;

**Atteso** che i Conti resi e la relativa documentazione sono depositati presso il Servizio Finanziario;

**Analizzata** quindi la correttezza delle risultanze dei Conti resi nonché la congruenza delle relative operazioni e risultanze con le scritture contabili dell'Ente;

**Ritenuto** gli stessi meritevoli di approvazione, a seguito della parificazione con le risultanze contabili dell'Ente;

### **DETERMINA**

1. **Di prendere atto** che gli Agenti Contabili Interni, l'Economo, il Tesoriere Comunale e le Società esterne incaricate (Concessionari) hanno reso il Conto della gestione dell'Esercizio Finanziario 2020 nei termini previsti dalla legge;
2. **Di approvare e parificare** i Conti della gestione dando atto della corrispondenza dei dati ivi riportati con le scritture contabili presenti nella contabilità dell'Ente nell'Esercizio Finanziario 2020;
3. **Di dare atto** che i Conti resi e la relativa documentazione sono depositati presso il Servizio Finanziario;
4. **Di depositare** i Conti resi presso la sezione giurisdizionale territorialmente competente della Corte dei Conti;
5. **Di attestare** la regolarità e la correttezza del presente atto ai sensi e per gli effetti di quanto dispone l'art. 147-bis del Decreto Legislativo n. 267/2000 e s.m.i.;
6. **Di dare atto** che il presente atto verrà pubblicato, ai sensi dell'art. 23 del Decreto Legislativo n. 33/2013 e s.m.i., sul sito web del Comune di Tradate.

**Sottoscritta dal Responsabile  
(ELENA VALEGGIA)  
con firma digitale**

*Documento informatico formato e prodotto ai sensi del D.Lgs. 82/2005 e rispettive norme collegate.*