

Determinazione Dirigenziale

N. 474 del 24/03/2017

Classifica: 004.07

Anno 2017

(6785064)

Oggetto	RESA DEL CONTO DEL FONDO ECONOMALE DELL'AGENTE CONTABILE LAURA MONTICINI PER IL PERIODO 01.01.2016 - 31.12.2016, AI SENSI DELL'ART. 93 DEL D. LGS 267/2000 - PARIFICAZIONE CON LE SCRITTURE CONTABILI DELL'ENTE.
---------	---

Ufficio Redattore	DIREZIONE SERVIZI FINANZIARI
Riferimento PEG	532
Centro di Costo	532
Resp. del Proc.	Dott. Rocco Conte
Dirigente/Titolare P.O.	CONTE ROCCO - DIREZIONE SERVIZI FINANZIARI

GORDA

Il Dirigente / Titolare P.O.

Premessi i seguenti riferimenti normativi:

art. 93, comma 2, del Decreto Legislativo 267/2000 che stabilisce: *“Il Tesoriere ed ogni altro agente contabile che abbia maneggio di pubblico 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”;*

art. 93, comma 3, del Decreto Legislativo 267/2000 che dispone: *“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, R.D. 18/11/23 n° 2440 ed agli art. 44 e seguenti del R.D. 12/07/34 n° 1214”;*

art. 226, comma 1, del Decreto Legislativo 267/2000, come modificato dall’art. 2 comma 6 del Decreto Legge 7 ottobre 2008, n. 154, che recita: *“Entro il termine di 30 giorni dalla chiusura dell’esercizio finanziario, il tesoriere, ai sensi dell’articolo 93, rende all’ente locale il conto della propria gestione di cassa il quale lo trasmette alla competente sezione giurisdizionale della Corte dei conti entro 60 giorni dall’approvazione del rendiconto”;*

art. 233, comma 1, del Decreto Legislativo 267/2000, come modificato dall’art. 2 comma 6 del Decreto Legge 7 ottobre 2008, n. 154, che prevede: *“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”;

Visto il Regolamento per il Servizio di cassa economale, approvato con deliberazione consiliare n. 195 del 27.11.2000, che norma l'uso del pagamento di spese mediante fondo economale;

Dato atto che il servizio di cassa economale è stato svolto dalla dr.ssa Laura Monticini per il periodo 01.01.2016 – 31.12.2016;

Preso atto delle anticipazioni erogate all'Economista per le spese da effettuarsi pronta cassa nel periodo 01.01.2016 – 31.12.2016 per l'importo complessivo di € 32.000,00 di cui ai mandati n. 260/2016, n. 1079/2016, n. 3234/2016 e n. 4916/2016;

Vista la Determinazione Dirigenziale n. 3/2016 avente per oggetto “Servizio di cassa Economale Costituzione fondo anno 2016” e le Determinazioni Dirigenziali n. 131/2016 n. 496/2016 e n. 945/2016 aventi per oggetto: “Servizio di cassa Economale Integrazione fondo anno 2016”;

Preso atto dei seguenti atti di rendicontazione dell'Economista delle spese sostenute sul fondo economale per il periodo 01.01.2016 – 31.12.2016:

- Liquidazione n. 652 del 22.03.2016 avente per oggetto: “Servizio Cassa economale Liquidazione spese sostenute nel bimestre Gennaio – Febbraio 2016”;

- Liquidazione n. 1182 del 30.05.2016 avente per oggetto: “Servizio Cassa economale Liquidazione spese sostenute nel bimestre Marzo – Aprile 2016”;

- Liquidazione n. 1710 del 04.08.2016 avente per oggetto: “Servizio Cassa economale Liquidazione spese sostenute nel bimestre Maggio – Giugno 2016”;

- Liquidazione n. 2118 del 11.10.2016 avente per oggetto: “Servizio Cassa economale Liquidazione spese sostenute nel bimestre Luglio – Agosto 2016”;

Preso atto dell'avvenuta presentazione del rendiconto riepilogativo della propria gestione del fondo economale per il periodo 01.01.2016 – 31.12.2016 da parte dell'Agente Contabile dr.ssa Laura Monticini, come risultante dal rendiconto approvato con Atto Dirigenziale n. 379 del 20.02.2017 avente per oggetto: “Conto della gestione del servizio di cassa e prospetto della riscossione anno 2016” ;

Precisato, che il riversamento in Tesoreria per totali euro 4.744,80 è stato effettuato, per mero errore materiale, per euro 3.760,10 in data 29/12/2016 con ord. 8327/2016 e per euro 984,70 in data 06/02/2017 con ord. 615/2017;

Ritenuto quindi di procedere alla parificazione del conto del fondo economale con le scritture contabili dell'Ente, come meglio evidenziato dal riepilogo di cui al punto 1 del dispositivo del presente atto;

Visti inoltre i verbali di verifica del Collegio dei Revisori dei Conti, ed in particolare il verbale n. 238 del 21/03/2017;

Visti gli artt. 107 e 183 del D. Lgs. 267/2000 e ravvisata la propria competenza in merito;

DETERMINA

CITTÀ METROPOLITANA DI FIRENZE
Determinazione Dirigenziale n. 474 del 24/03/2017

1. di parificare il conto dell'agente contabile dr.ssa Laura Monticini per il periodo 01.01.2016 – 31.12.2016 con le scritture contabili dell'Ente, come meglio evidenziato nella seguente tabella riepilogativa:

Totale anticipazioni 2016 (cap 9051 - imp 529/2016)

Det n. 3/2016 - mandato n. 260/2016	7.000,00
Det n. 131/2016 - mandato n. 1079/2016	5.000,00
Det n. 496/2016 - mandato n. 3234/2016	10.000,00
Det n. 945/2016 - mandato n. 4916/2016	10.000,00
totale	32.000,00

Spese economali rendicontate	Spesa cassa	Mandato n.	Importo	Missioni		Totale rendiconto
				Missioni dipendenti e amministratori (Stipendi)	Missioni dipendenti e amministratori (Ufficio del Consiglio)	
(Liq. 652/2016)	€ 2.084,45	6904	140,00	€ 0,00		€ 2.084,45
		6903	1.778,00			
		6905	166,45			
(Liq. 1182/2016)	€ 2.411,17	6952	243,17	€ 550,00		€ 2.961,17
		6955	55,35			
		6956	20,00			
		6954	2.034,10			
		6953	58,55			
(Liq. 1710/2016)	€ 10.894,29	7830	244,83	€ 0,00		€ 10.894,29
		7831	362,22			
		7834	97,60			
		7836	128,00			
		7837	1.874,26			
		7832	127,03			
		7840	26,00			
		7828	51,50			
		7833	33,55			
		7829	159,75			
		7838	7.614,55			
		7839	50,00			
		7835	125,00			
(Liq. 2118/2016)	€ 567,56	7899	43,56	€ 2.189,60		€ 2.757,16
		7903	64,00			
		7901	125,00			
		7900	267,00			
		7902	68,00			

Totale fondo economale rendicontato (A) € 18.697,07

missioni chiuse al 31/12/2016 e contabilizzate con Rev. 7956/2016 € 550,00

Totale spese contabilizzate nel 2016 € 19.247,07

Versati in Tesoreria ord.8327/2016 € 3.760,10
 disponibilità cap 9051 - acc.82/2016
 al 31/12/2016 € 8.992,83 di cui

€ 7.767,83 *Totale spese anticipate nel 2016 e rendicontate nel 2017 (LQ2701/2016 e 24/20174)*
 € 15,30 *Integrazione spese anticipate nel 2016 e rendicontate nel 2017 (LQ 329/2017)*
 € 225,00 *Missioni anticipate nel 2016 contabilizzate con reversali emesse nel 2017*
 € 984,70 *versamento in tesoreria ord. 615 del 07/02/2017 (vedi DD 167/2017)*

2. di dare atto che l'approvazione della parificazione del conto giudiziale sarà effettuata anche dal Consiglio della Città Metropolitana contestualmente all'approvazione del Rendiconto per il periodo 01.01.2016 – 31.12.2016;

3. di trasmettere detto conto alla Sezione giurisdizionale della Corte dei Conti entro 60 giorni

dall'approvazione, ai sensi dell'art. 233, comma 1, del Decreto Legislativo 267/2000;

4. di dare atto che il responsabile del procedimento è il sottoscritto.

Firenze 24/03/2017

**CONTE ROCCO - DIREZIONE SERVIZI
FINANZIARI**

“Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del T.U. 445/2000 e del D.Lgs 82/2005 e rispettive norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa; il documento informatico e' memorizzato digitalmente ed e' rintracciabile sul sito internet per il periodo della pubblicazione: <http://attionline.cittametropolitana.fi.it/>.

L'accesso agli atti viene garantito tramite l'Ufficio URP ed i singoli responsabili del procedimento al quale l'atto si riferisce, ai sensi e con le modalità di cui alla L. 241/90 e s.m.i., nonché al regolamento per l'accesso agli atti della Città Metropolitana di Firenze”