



CITTA' DI AULLA

Medaglia d'Oro al Merito Civile

Provincia di Massa Carrara

SETTORE AFFARI GENERALI E FINANZIARI

BILANCIO E CONTABILITA'

DETERMINAZIONE N. 687 Del 22/04/2022

OGGETTO:

CONTI DELLA GESTIONE DEGLI AGENTI CONTABILI E RENDICONTO DEL TESORIERE PER L'ESERCIZIO 2021. PARIFICAZIONE.

FIRMATO
IL DIRIGENTE
MOSTARDA RENZO

Le firme, in formato digitale, sono state apposte sull'originale del presente atto ai sensi dell'art. 24 del D.Lgs. 07.03.2005, n. 82 e s.m.i. (CAD). Il presente atto è conservato in originale negli archivi informatici del Comune di Aulla, ai sensi dell'art. 22 del D.Lgs. 82/2005.

IL DIRIGENTE

Visto il D.Lgs. 18/08/00 n. 267;

Visto il D.Lgs. 30/03/01 n. 165;

Visto lo Statuto Comunale;

Visto il vigente Regolamento di contabilità;

Premesso che con deliberazione del Consiglio Comunale n. 13 del 3/4/202021, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il Bilancio di previsione finanziario 2021-2023;

Richiamati l'art. 93, comma 2 e l'art. 233 del D.Lgs. 18/08/00, n. 267, i quali prevedono che entro il 30 gennaio di ogni anno gli agenti contabili e coloro che si ingeriscono negli incarichi attribuiti a detti agenti sono tenuti a presentare il conto della gestione dell'esercizio finanziario precedente, da trasmettere alla competente sezione giurisdizionale della Corte dei Conti entro 60 giorni dall'approvazione del rendiconto;

Vista la propria determinazione n. 990 del 13/8/2020, con la quale è stato aggiudicato, ai sensi dell'art. 33, comma 1, del D.Lgs 50/2016, l'affidamento in concessione del servizio di tesoreria dell'Ente, per la durata di anni 4, a BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA S.P.A, con sede legale in Siena, C.F.:00884060526 - P.I.: 01483500524;

Dato atto che in data 28.10.2020, repertorio n. 3173, è stata sottoscritta con la Banca Monte dei Paschi di Siena Spa, con sede in Siena, la Convenzione per la gestione del Servizio di Tesoreria del Comune di Aulla per il periodo di anni 4, con decorrenza dal 1/11/2020;

Dato atto, inoltre, che il servizio di riscossione coattiva delle entrate del Comune di Aulla è in parte affidato ad Agenzia delle Entrate-Riscossione C.F. e P.I. 13756881002 e con determinazione dirigenziale n. 801 del 28/6/2018 è stato affidato il servizio di "accertamento e riscossione dell'imposta sulla pubblicità e del diritto sulle pubbliche affissioni" alla soc. I.C.A. Imposte Comunali Affini-S.r.l. con sede legale a Roma, C.F. 02478610583, P.Iva 01062951007;

Vista la deliberazione n.21 del 11/2/2021, con la quale la Giunta Comunale ha provveduto alla ricognizione e alla conferma/nomina degli agenti contabili ai fini dell'aggiornamento dell'anagrafe ex art. 138 d.lgs. 174 del 26 agosto 2016;

Vista, altresì, la deliberazione n. 74 del 3/6/2021, con la quale la Giunta Comunale ha nominato agente contabile esterno per la riscossione dei proventi del Museo di Storia Naturale e Fortezza della Brunella la Sigeric società cooperativa.

Preso atto che, ai sensi del vigente Regolamento comunale di contabilità e delle deliberazioni della Giunta n.21/2021 e n. 74/2021, sono stati legittimati alla gestione con apposito provvedimento i seguenti agenti contabili:

Agente contabile	FUNZIONI	Entrate autorizzate	Dirigente responsabile	Atto di nomina
Banca MPS Spa	Tesoreria Comunale	Tesoriere	Dirigente III Settore	In carica dal 1/11/2020 Convenzione - repertorio n. 3173/2020

Daniela Barani	Agente contabile interno	Diritti di segreteria, proventi per rimborso stampati e diritti carte d'identità	Dirigente II Settore	Deliberazione GC n. 94 del 9/7/2010 – n. 21/2021
Piergiorgio Vignali	Agente contabile interno	Sanzioni amministrative pecuniarie per violazioni al codice della strada	Dirigente II Settore	Deliberazione GC n. 128 del 30/12/2015 – n- 21/2021
	Agente contabile interno	Proventi occupazione suolo pubblico (mercati)	Dirigente I Settore	
Nadia Tonelli	Agente contabile interno	Diritti di segreteria, proventi per rimborso spese istruttoria	Dirigente III Settore	Deliberazione G.C. n. 650 del 24/10/1996 – n. 21/2021
Nadia Tonelli	Economo	-----	Dirigente III Settore	Deliberazione GC n. 94 del 9/7/2010- n. 21/2021
Nadia Tonelli	Consegnatario di beni	Buoni pasto	Dirigente III Settore	Deliberazione G.C. n. 650 del 24/10/1996 – n. 21/2021
I.C.A. Imposte Comunali Affini-S.r.l.	Agente contabile esterno	Riscossione imposta sulla pubblicità e diritti sulle pubbliche affissioni	Dirigente III Settore	Determinazione n. 801 del 28/6/2018 - Affidamento
Agenzia delle Entrate- Riscossione C.F. e P.I. 13756881002	Agente contabile esterno	riscossione coattiva delle entrate tributarie e extratributarie.	Dirigente III Settore	Deliberazione CC n. 37 del 30/09/2017 - Affidamento
Eugenio Corrias	Agente contabile interno	Proventi dei parcheggi	Dirigente III Settore	Deliberazione GC n. 21 del 11/2/2021
Easypark Italia S.r.l.	Agente contabile esterno	Proventi dei parcheggi	Dirigente III Settore	Deliberazione GC n. 21 del 11/2/2021
Sigeric Societa' cooperativa	Agente contabile esterno	Proventi ingressi museo e Fortezza della Brunella	Dirigente II Settore	Deliberazione GC n. 74 del 3/6/2021

Tenuto conto che gli agenti contabili interni e il Tesoriere (prot. n. 1648-2756-5879/2022) hanno reso il conto della gestione dell'esercizio 2021 redatto su modello conforme a quello approvato con D.P.R. n. 194/96, corredato, per quanto di rispettiva competenza, dalla documentazione prevista dalla normativa vigente D.Lgs. n. 267/00:

Dato atto che il conto di gestione 2021 relativo agli incassi dei proventi per l'occupazione del suolo pubblico (mercati) non è stato presentato in quanto non sono stati effettuati incassi a seguito delle esenzioni dal pagamento del tributo disposte con vari DPCM governativi nel corso del 2021 emanati per fronteggiare l'emergenza sanitaria e economica CODIV-19;

Tenuto conto che gli agenti contabili *esterni* hanno reso il conto della gestione dell'esercizio 2021

con le seguenti note:

- Agenzia delle Entrate-Riscossione: prot. n. 3133/2022
- Agente della Riscossione Sicilia S.p.A. : prot. n. 3164/2022
- Soc. Easypark Italia Srl: prot. n. 7964/2022.
- Sigeric Soc. Coop. prot. n. 8264/2022.

Dato atto che il conto di gestione 2021 dell'agente Esterno Soc. I.C.A. Imposte Comunali Affini-S.r.l. non è stato presentato in quanto non sono stati effettuati incassi come da dichiarazione resa dalla società con nota prot. 1773 del 28/01/2022;

Vista la documentazione prodotta e le scritture contabili dell'ente;

Accertata la regolarità della gestione e la corrispondenza dei dati riportati nei conti degli agenti contabili con le scritture contabili dell'ente;

Dato atto che sui conti degli agenti contabili l'organo di revisione ha effettuato le verifiche previste dall'art. 223, comma 1, del D.Lgs. n. 267/00;

DETERMINA

1) di prendere atto che gli agenti contabili a materia e a denaro di seguito elencati hanno reso il conto della gestione dell'esercizio 2021, unitamente a tutti i documenti previsti dalla normativa vigente:

AGENTE CONTABILE	FUNZIONI SVOLTE
Monte dei Paschi di Siena SPA	Tesoreria Comunale
Sig.ra Daniela Barani	Agente contabile interno
Sig. Piergiorgio Vignali	Agente contabile interno
Rag. Nadia Tonelli	Agente contabile interno
Rag. Nadia Tonelli	Economo
Rag. Nadia Tonelli	Consegnatario di beni
Sig. Corrias Eugenio	Agente contabile interno

2) di dare atto che il conto di gestione 2021 relativo agli incassi dei proventi per l'occupazione del suolo pubblico (mercati) non è stato presentato in quanto non sono stati effettuati incassi a seguito delle esenzioni dal pagamento del tributo disposte con vari DPCM governativi nel corso del 2021 emanati per fronteggiare l'emergenza sanitaria e economica CODIV-19;

3) di parificare i conti della gestione di cui al precedente punto 1), allegati alla presente determinazione sotto le lettere A-B-C-D-E-F-G, dando atto della corrispondenza dei dati ivi riportati con le scritture contabili dell'ente;

4) di parificare i conti della gestione presentati da Agenzia delle Entrate-Riscossione S.p.A., da Riscossione Sicilia S.p.A , Soc. Easypark Italia Srl e Sigeric Soc. Coop. per l'anno 2021 con le scritture contabili dell'Ente, allegati alla presente determinazione sotto le lettere H- I-L-M;

5) di dare atto che il conto di gestione 2021 dell'agente esterno Soc. I.C.A. Imposte Comunali Affini-S.r.l. non è stato presentato in quanto non sono stati effettuati incassi come da dichiarazione resa dalla soc. con nota prot. 1773 del 28/01/2022, allegata alla presente determinazione sotto la lettera N;

- 4) di sottoporre i conti della gestione degli agenti contabili all'approvazione del Consiglio Comunale, contestualmente all'approvazione del rendiconto della gestione dell'esercizio 2021;
- 5) di inviare, entro 60 giorni dall'approvazione del rendiconto, i conti della gestione degli agenti contabili alla Corte dei Conti, ai sensi dell'art. 233, comma 1, del D.Lgs. n. 267/00.

IL DIRIGENTE DELLA III DIREZIONE
Dr. Renzo Mostarda