



CITTA' DI AULLA

Medaglia d'Oro al Merito Civile

Provincia di Massa Carrara

SERVIZI FINANZIARI E ALLA CITTA'

BILANCIO E CONTABILITA'

DETERMINAZIONE N. 447 Del 08/04/2025

OGGETTO:

CONTI DELLA GESTIONE DEGLI AGENTI CONTABILI E RENDICONTO DEL TESORIERE PER L'ESERCIZIO 2024. PARIFICAZIONE.

FIRMATO
IL DIRIGENTE
MICHELETTI LUCIANA

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.

OGGETTO: CONTI DELLA GESTIONE DEGLI AGENTI CONTABILI E RENDICONTO DEL TESORIERE PER L'ESERCIZIO 2024. PARIFICAZIONE.

IL DIRIGENTE DEL II SETTORE

Visto il Decreto Sindacale n. 7 del 25.05.2023 ad oggetto: "incarico della Direzione del 2° Settore "Servizi Finanziari e alla Città" al Dirigente Dott.ssa Luciana Micheletti";

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 la determinazione dirigenziale n. 119 del 30/1/2023, con la quale si è stabilito di:

- nominare Economo Comunale, con decorrenza dalla data del citato provvedimento, la dipendente Valsa Romiti;
- revocare, con decorrenza dalla data del citato provvedimento, l'incarico di Economo Comunale alla dipendente Nadia Tonelli, nominata con deliberazione GC n. 94 del 9/7/2010 e confermata con deliberazione GC n. 21 del 11/2/2021;

Visti, altresì, i seguenti provvedimenti assunti nel corso dell'esercizio 2024:

- a) deliberazione n. 71 del 13/6/2024, con la quale la Giunta Comunale ha confermato agente contabile esterno per la riscossione dei proventi del Museo di Storia Naturale e Fortezza della Brunella la Sigeric società cooperativa;
- b) determinazione dirigenziale n.1439 del 31/10/2024, con la quale è stato prorogato il servizio di tesoreria comunale all'attuale tesoriere BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA S.P.A, con sede legale in PIAZZA SALIMBENI N. 3, 53110 SIENA, C.F. 00884060526 – P.I. 01483500524, per il periodo dal 01/11/2024 al 31/01/2025 alle condizioni attualmente in essere, come indicato nell'art. 21, comma 2 della convenzione vigente;

- c) deliberazione n. 132 del 29/08/2024, con la quale la Giunta Comunale ha nominato agente contabile il Sig. Pierluigi Bonfigli per la riscossione dei proventi derivanti dai servizi demografici in sostituzione del dipendente cessato in data 31/08/2024;
- d) deliberazione n. 215 del 30/12/2024, con la quale la Giunta Comunale ha nominato agente contabile il Sig. Gianluca Lombardi per la riscossione dei proventi del parcometro;

Preso atto che, ai sensi del vigente Regolamento comunale di contabilità e dei provvedimenti sopraindicati, sono stati legittimati alla gestione i seguenti agenti contabili:

Agente contabile	FUNZIONI	Entrate autorizzate	Dirigente responsabile	Atto di nomina
Banca MPS Spa	Tesoreria Comunale	Tesoriere	Dirigente II 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 – Cessata in data 31/08/2024
Pierluigi Bonfigli	Agente contabile interno	Diritti di segreteria, proventi per rimborso stampati e diritti carte d'identità	Dirigente II Settore	Deliberazione GC n. 132 del 29/8/2024 – Con decorrenza 1/9/2024
Eugenio Corrias	Agente contabile interno	Proventi dei parcheggi	Dirigente I Settore	Deliberazione GC n. 21 del 11/2/2021
Gianluca Lombardi	Agente contabile interno	Proventi dei parcheggi	Dirigente I Settore	Deliberazione GC n. 215 del 30/12/24
Valsa Romiti	Economo	-----	Dirigente II Settore	Determinazione n. 119 del 30/01/2023
I.C.A. Imposte Comunali Affini-S.r.l.	Agente contabile esterno	Riscossione imposta sulla pubblicità e diritti sulle pubbliche affissioni	Dirigente II 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 II Settore	Deliberazione CC n. 37 del 30/09/2017 - Affidamento
Easypark Italia S.r.l.	Agente contabile esterno	Proventi dei parcheggi	Dirigente I Settore	Deliberazione GC n. 21 del 11/2/2021
Sigeric Società cooperativa	Agente contabile esterno	Proventi ingressi museo e Fortezza della Brunella	Dirigente II Settore	Deliberazione GC n. 115 del 13/07/2023

Tenuto conto che gli agenti contabili interni e il Tesoriere (prot. n. 1.706 del 28/01/2025) hanno reso il conto della gestione dell'esercizio 2024 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;

Tenuto conto che gli agenti contabili *esterni* hanno reso il conto della gestione dell'esercizio 2024 con le seguenti note:

- Agenzia delle Entrate-Riscossione: prot. n. 2511 del 7/2/2024.
- Soc. Easypark Italia Srl: prot. n. 1854 del 29/01/2025.
- Sigeric Soc. Coop. prot. n. 6642 del 7/4/2025.
- Soc. I.C.A. Imposte Comunali Affini-S.r.l. prot. n. 1841 del 29/01/2025

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;

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

Visto lo Statuto Comunale;

Visto il vigente Regolamento di contabilità;

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 2024, unitamente a tutti i documenti previsti dalla normativa vigente:

AGENTE CONTABILE	FUNZIONI SVOLTE
A) Monte dei Paschi di Siena SPA	Tesoreria Comunale
B) Sig.ra Daniela Barani	Agente contabile interno – cessata in data 31/8/2024
C) Sig. Pierluigi Bonfigli	Agente contabile interno – in carica dal 1/9/2024
D) Rag. Valsa Romiti	Economo
E) Sig. Eugenio Corrias	Agente contabile interno
F) Sig. Gianluca Lombardi	Agente contabile interno
G) Agenzia delle Entrate-Riscossione S.p.A	Agente contabile esterno
H) Soc. Easypark Italia Srl	Agente contabile esterno
I) Sigeric Soc. Coop	Agente contabile esterno
L) Soc. I.C.A. Imposte Comunali Affini-S.r.l	Agente contabile esterno

2) 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-H-I-L, dando atto della corrispondenza dei dati ivi riportati con le scritture contabili dell'ente;

3) di sottoporre i conti della gestione degli agenti contabili all'approvazione del Consiglio Comunale, contestualmente all'approvazione del rendiconto della gestione dell'esercizio 2024;

4) 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 II DIREZIONE

Dott.ssa Micheletti