



UNIONE MICROPOLIS

Determinazione n. 14 del 09.02.2021

OGGETTO: Parificazione dei conti resi dagli agenti contabili per l'esercizio 2020

IL RESPONSABILE DELL'AREA AMM.VO-CONTABILE

PREMESSO che:

- Con deliberazione di Assemblea Unionale n. 19 del 30.07.2019, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il Documento Unico di Programmazione (DUP) relativo al periodo 2020/2022;
- Con deliberazione di Assemblea Unionale n. 4 del 09.06.2020, esecutiva ai sensi di legge, in fase di approvazione Bilancio di Previsione 2020-2022 è stata approvata la nota di aggiornamento al DUP relativo al periodo 2020/2022;
- Con deliberazione di Assemblea Unionale n.5 del 09.06.2020, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il Bilancio di Previsione finanziario per il triennio 2020-2022;
- Con deliberazione della Giunta Unionale n. 30 del 21.09.2020, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione (PEG) e piano performance relativo al triennio 2020/2022:

VISTI:

- l'art 93 c.2 del D.Lgs. n. 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";
- l'art 233 del D.Lgs. n. 267/2000 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'art 93 c.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 dalla approvazione del Rendiconto";
- l'art 226 del D.Lgs. n. 267/2000 il quale prevede che entro il termine di 30 giorni dalla chiusura dell'esercizio finanziario il Tesoriere, ai sensi dell'art 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;

PREMESSO altresì che, ai sensi dell'art. 139 del D. Lgs. n. 174/2016, è stato individuato il Responsabile del Servizio Finanziario quale responsabile del procedimento che espletata la fase di verifica o controllo amministrativo previsti dalla vigente normativa, entro 30 giorni dalla approvazione, previa parificazione del conto, lo deposita unitamente alla relazione degli organi di controllo interno presso la Sezione Giurisdizionale territorialmente competente;

PRESO ATTO che, ai sensi del vigente Regolamento unionale di contabilità, gli agenti contabili interni, come da elenco depositato agli atti, sono stati legittimati alla gestione con apposito provvedimento;

RICHIAMATO il Regolamento per il servizio economato, compreso nel Regolamento di contabilità sopra citato, il quale dispone, all'art.30, che "i conti degli agenti contabili, redatti esclusivamente utilizzando i modelli stabiliti dalla normativa vigente, devono essere resi all'Unione entro il termine di 30 giorni dalla chiusura dell'esercizio finanziario";

CONSIDERATO che i conti dell'Economo sono stati resi a questo Responsabile entro i tempi stabiliti dalla normativa e vengono validati e parificati con il presente provvedimento;

DATO ATTO che la gestione del servizio economato del Comune di Cervesina e del Comune di Pancarana sono confluite in seno all'Unione Micropolis, al fine di una sempre più profonda integrazione dei servizi che si estrinsechi in un corretto trasferimento degli stessi da parte dei Comuni aderenti in favore dell'Unione;

RILEVATO che per l'Unione Micropolis operano i seguenti agenti contabili esterni:

Agente contabile del pagamento: Tesoreria Comunale: Credito Valtellinese S.p.A.;

RILEVATO che per l'Unione Micropolis operano i seguenti agenti contabili interni:

Sig.na Briccola Anna – Economo dell'Unione;

RILEVATO altresì che per il Comune di Cervesina operano i seguenti agenti contabili:

Sig.na Briccola Anna – Economo

Sig.ra Testori Marisa – agente contabile;

Sig.Taramaschi Daniele – agente cont.titoli azionari;

RILEVATO infine che per il Comune di Pancarana operano i seguenti agenti contabili:

Sig.na Briccola Anna – Economo ed Agente Contabile;

Sig.Fusi Maurizio – agente cont.titoli azionari;

PRESO ATTO che il conto giudiziale consta in un riepilogo della gestione della cassa economale, per spese minute, urgenti e di modica entità, evidenziandone la dinamica, quali l'importo e gli estremi dell'anticipazione del Fondo, dei Rendiconti periodici, con relativi documenti di scarico, dei rimborsi e del versamento in Tesoreria a restituzione dell'erogazione iniziale;

VISTI i conti di gestione presentati dall'Economo Briccola Anna in relazione all'anno 2020, redatti sull'opportuno modello n.23 di cui al DPR 194/96, e comprendenti la gestione economale 2020 degli enti Unione Micropolis, Comune di Cervesina e Comune di Pancarana (rispettivamente "Allegato A1", "Allegato A2", "Allegato A3", costituenti parte integrante e sostanziale del presente provvedimento);

DATO ATTO che la gestione della cassa degli agenti contabili, operanti nell'ufficio demografici e segreteria e comprendente le riscossioni dei relativi diritti di segreteria, carte d'identità, introiti del peso pubblico sono invece rimasti in carico ai rispettivi Comuni di competenza;

DATO ATTO che in particolare sono stati verificati:

- I modelli di rendiconto redatti a norma di legge, datati e sottoscritti con firma autografa dagli agenti contabili;
- Verificati e controllati i movimenti e i saldi finanziari;

RITENUTO di dover provvedere, con formale provvedimento, alla parificazione dei conti resi giudiziali per l'anno 2020;

VISTA la documentazione resa dagli agenti contabili, le scritture contabili dell'Ente e le preliminari verifiche condotte dai soggetti preposti;

VISTO il provvedimento del Presidente dell'Unione n. 6 del 01.12.2020 di nomina della sottoscritta quale Responsabile del Servizio Finanziario dell'Unione Micropolis e degli enti ad essa aderenti (Comune di Cervesina e Comune di Pancarana);

RITENUTO che l'istruttoria preordinata all'emanazione del presente atto consenta di attestare la regolarità e la correttezza di quest'ultimo ai sensi e per gli effetti di quanto dispone l'art. 147-bis del D.Lgs. n. 267/2000;

VISTI:

- il D.Lgs. n. 267/2000 e ss.mm.ii;
- il D.Lgs. n. 165/2001 e ss. mm.ii;
- il D.Lgs. n. 174/2016 e ss.mm.ii.
- il vigente Regolamento unionale sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi;
- il vigente Regolamento unionale di contabilità;

D E T E R M I N A

Per le motivazioni espresse in premessa e qui integralmente richiamate:

- 1) di parificare i conti resi dagli Agenti contabili di cui in premessa relativi all'esercizio finanziario 2020, depositati agli atti;
- 2) di dare atto che i conti della gestione degli agenti contabili sono sottoposti all'approvazione dell'Assemblea Unionale contestualmente all'approvazione del Rendiconto della gestione esercizio 2020;

- 3) di dare atto che i conti di gestione dell'Economo, divisi per Ente, sono allegati alla presente determinazione (Unione Micropolis: Allegato A1 – Comune di Cervesina: Allegato A2 – Comune di Pancarana: Allegato A3) per formarne parte integrante e sostanziale;
- 4) di dare atto che sarà cura del Responsabile del Servizio Finanziario provvedere, entro 60 giorni dall'approvazione del Rendiconto della gestione esercizio 2020, al deposito dei conti resi dagli agenti contabili, alla Corte dei Conti – Sezione Giurisdizionale Lombardia;
- 5) di dare atto che il presente provvedimento, non comportando alcun impegno di spesa, non necessita del parere di regolarità contabile di cui all'art. 151 c.4 e dell'art 153 c. 5 del D.Lgs 267/2000 e ss.mm.ii.
- 6) di attestare, con la sottoscrizione del presente provvedimento, la regolarità legittimità e correttezza dell'azione amministrativa ai sensi e per gli effetti di cui all'articolo 147-bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000;
- 7) di individuare quale Responsabile del Procedimento, ai sensi dell'art. 5 della L. 241/1990, la sig.ra Giorgia Brameri;
- 8) di disporre la pubblicazione del presente atto all'Albo pretorio Unionale per gg.15 consecutivi, ai sensi dell'art.124 del D.Lgs. 267/2000;
- 9) di trasmettere il presente provvedimento ai Comuni di Cervesina e Pancarana per rendere conto esaustivo sulla gestione economica.

IL RESPONSABILE DELL'AREA AMM.VO-CONTABILE

D.ssa Giorgia Brameri

COMUNE DI CERVESINA

GESTIONE ANTICIPAZIONE PICCOLE SPESE- ECONOMATO

ALLEGATO "A2"

CONTO ECONOMALE AL 31/12/2020

N. ORDINE	ANTICIPAZIONI E RIMBORSI PERIODICI		IMPORTO	VERSAMENTO IN TESORERIA		IMPORTO	ESTREMI DELIBERAZIONE DI SCARICO
	PERIODO E OGGETTO DELLA RISCOSSIONE (ANTICIPAZIONI O RIMBORSI)	MANDATO PAGAMENTI NN.		PERIODO E TIPOLOGIA DEL PAGAMENTO	N. BUONO ORDINE ORDINE		
1	GENNAIO	4 DEL 16/1/2020	€ 900,00	GENNAIO	DAL N.1 AL N.7	€ 127,50	
2	FEBBRAIO			FEBBRAIO	DAL N.8 AL N.8	€ 32,00	
3	MARZO			MARZO			
4	APRILE			APRILE	DAL N.9 AL N.9	€ 6,10	
5	MAGGIO			MAGGIO	DAL N.10 AL N.10	€ 35,00	
6	GIUGNO			GIUGNO	DAL N.11 AL N.16	€ 339,00	
7	LUGLIO			LUGLIO	DAL N.17 AL N.17	€ 4,80	
					DAL N.18 AL N.21	€ 126,30	
		372 DEL 7/7/2020	€ 900,00			€ 355,60	RESTITUZIONE ANTIC.NON UTILIZZ. REV.291 DEL 7/7/2020-DET.SCARICO N.48 DEL 02/07/2020
8	AGOSTO			AGOSTO			
	RIMBORSO ANTICIPAZ.UTILIZZ.I SEMESTRE 2020	65 DEL 21/1/2021	€ 544,40		DAL N.22 AL N.25	€ 218,55	
9	SETTEMBRE			SETTEMBRE		€ 544,40	RIMBORSO REV.335 DEL 4/8/2020-DET.SCARICO N.48 DEL 02/07/2020
					DAL N.26 AL N.34	€ 212,70	
10	OTTOBRE			OTTOBRE			
					DAL N.35 AL N.38	€ 169,62	
11	NOVEMBRE			NOVEMBRE			
					DAL N.39 AL N.41	€ 71,00	
12	DICEMBRE			DICEMBRE	DAL N.42 AL N.42	€ 32,70	
	RIMBORSO ANCITIPAZ.UTILIZZ.II SEMESTRE 2020	65-66-67-68-69 DEL 25/1/2021	€ 830,87			€ 69,13	RIMBORSO ANTIC.NON UTILIZZ.REV.635 DELL'11/12/2020-DET.SCARICO N.77 DEL 15/12/2020
						€ 830,87	RIMBORSO REV.651-652-653-654 DEL 31/12/20-DET.SCARICO N.77 DEL 15/12/2020
		TOTALE.....	€ 3.175,27		TOTALE.....	€ 3.175,27	

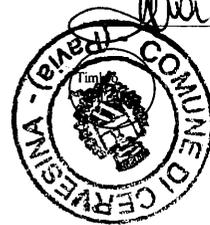
CERVESINA, 31/12/2020, rettificato il 9/2/2021
 Parificazione effettuata il 09/02/2021

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

VISTO IN REGULARITA'

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
 BRAMER GIORGIA

L'ECONOMO
 BRICCOLA ANNA



Handwritten signature of Anna Briccola

UNIONE MICROPOLIS

GESTIONE ANTICIPAZIONE PICCOLE SPESE- ECONOMATO

ALLEGATO "A1"

CONTO ECONOMALE AL 31/12/2020

N. ORDINE	ANTICIPAZIONI E RIMBORSI PERIODICI		IMPORTO	VERSAMENTO IN TESORERIA		IMPORTO	ESTREMI DELIBERAZIONE DI SCARICO
	PERIODO E OGGETTO DELLA RISCOSSIONE (ANTICIPAZIONI O RIMBORSI)	MANDATO PAGAMENTI NN.		PERIODO E TIPOLOGIA DEL PAGAMENTO	N. BUONO ORDINE ORDINE		
1	GENNAIO	2 DEL 14/01/2020	€ 900,00	GENNAIO	DAL N.1 AL N.3	€ 175,00	RESTITUZIONE ANTIC.NON UTILIZZ.REV.292 DEL 7/7/2020-DET.SCARICO N.48 DEL 2/7/2020
2	FEBBRAIO			FEBBRAIO	DAL N.4 AL N.9	€ 373,84	
3	MARZO			MARZO	DAL N.10 AL N.13	€ 28,34	
4	APRILE			APRILE	DAL N.14 AL N.15	€ 230,37	
5	MAGGIO			MAGGIO	DAL N.16 AL N.16	€ 30,00	
6	GIUGNO			GIUGNO	DAL N.17 AL N.17	€ 45,60	
7	LUGLIO	371 DEL 7/7/2020	€ 900,00	LUGLIO		€ 16,85	
8	AGOSTO			AGOSTO	DAL N.18 AL N.18	€ 37,46	
9	SETTEMBRE			SETTEMBRE	DAL N.19 AL N.19	€ 9,50	
10	OTTOBRE			OTTOBRE	DAL N.20 AL N.22	€ 105,00	
11	NOVEMBRE			NOVEMBRE	DAL N.23 AL N.24	€ 57,10	
12	DICEMBRE			DICEMBRE	DAL N.25 AL N.25	€ 31,50	
	RIMBORSO ANTICIPAZ.UTILIZZ.I+.II SEMESTRE 2020	76-77-78 DEL 25/1/2021	€ 1.123,71			€ 659,44	RESTITUZIONE ANTIC.NON UTILIZZ.REV.636 DELL'11/12/2020-DET.SCARICO N.77 DEL 15/12/2020
	TOTALE.....		€ 2.923,71			€ 1.123,71	RIMBORSO REV.58 DEL 25/1/2021 - DET.SCARICO NN.48 DEL 2/7/20 (I SEM.) E N.77 DEL 15/12/20 (II SEM)
						€ 2.923,71	

CERVESINA, 31/12/2020, rettificato in data 09/02/2021
 Parificazione effettuata in data 09/02/2021

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

VISTO DI REGOLARITA'

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
 BRAMERLGIORGIA

L'ECONOMO
 BRICCOLA ANNA



Handwritten signature of Bricola Anna

Handwritten signature of BramerlGiorgia

COMUNE DI PANCARANA

GESTIONE ANTICIPAZIONE PICCOLE SPESE- ECONOMATO

ALLEGATO "A3"

CONTO ECONOMALE AL 31/12/2020

N. ORDINE	ANTICIPAZIONI E RIMBORSI PERIODICI		IMPORTO	VERSAMENTO IN TESORERIA		IMPORTO	ESTREMI DELIBERAZIONE DI SCARICO
	PERIODO E OGGETTO DELLA RISCOSSIONE (ANTICIPAZIONI O RIMBORSI)	MANDATO PAGAMENTI NN.		PERIODO E TIPOLOGIA DEL PAGAMENTO	N. BUONO ORDINE ORDINE		
1	GENNAIO	3 DEL 16/1/2020	€ 900,00	GENNAIO	DAL N.1 AL N.2	€ 62,85	
2	FEBBRAIO			FEBBRAIO	DAL N.3 AL N.4	€ 23,20	
3	MARZO			MARZO	DAL N.5 AL N.9	€ 166,50	
4	APRILE			APRILE	DAL N.10 AL N.11	€ 36,90	
5	MAGGIO			MAGGIO	DAL N.12 AL N.16	€ 116,70	
6	GIUGNO			GIUGNO	DAL N.17 AL N.17	€ 81,00	
7	LUGLIO			LUGLIO			
8	AGOSTO	373 DEL 7/7/2020	€ 900,00	AGOSTO	DAL N.18 AL N.18	€ 412,85	RESTITUZIONE ANTIC.NON UTILIZZ.REV.293 DEL 7/7/2020 - DET.SCARICO N.48 DEL 2/7/2020
9	RIMBORSO ANTICIPAZ.UTILIZZ.I SEMESTRE 2020	70 DEL 25/1/2021	€ 487,15	SETTEMBRE	DAL N.19 AL N.24	€ 16,00	RIMBORSO REV.334 DEL 4/8/2020 - DET.SCARICO N.48 DEL 2/7/2020
10	OTTOBRE			OTTOBRE	DAL N.25 AL N.26	€ 487,15	
11	NOVEMBRE			NOVEMBRE	DAL N.27 AL N.28	€ 192,50	
12	DICEMBRE			DICEMBRE	DAL N.29 AL N.29	€ 137,50	
	RIMBORSO ANTICIPAZ.UTILIZZ.II SEMESTRE 2020	71-72-73-74-75 DEL 25/1/2021	€ 378,70			€ 24,00	RESTITUZIONE ANTIC.NON UTILIZZ.REV.634 DELL'11/12/2020 - DET.SCARICO N.77 DEL 15/12/2020
	TOTALE.....		€ 2.665,85		TOTALE.....	€ 8,70	RIMBORSO REV.655-656-657-658-659 DEL 31/12/2020-DET.SCARICO N.77 DEL 15/12/2020

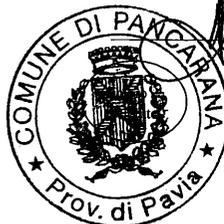
PANCARANA. : 31/12/2020, rettificato in data 09/02/2021
Parificazione effettuata in data 09/02/2021

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

VISTO DI REGOLARITA'

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
BRACCHI GIORGIA

L'ECONOMO
BRICCOLA ANNA



Handwritten signature of Anna Briccola

Handwritten signature of Giorgia Bracchi