



Comune di Fiorano Modenese
Provincia di Modena

ATTO DETERMINATIVO N. 146 DEL 26/04/2021

SETTORE 2 - SERVIZI ECONOMICI - FINANZIARI ED ISTRUZIONE

SERVIZIO RAGIONERIA

OGGETTO: SCHEMA DI DETERMINA DI PARIFICAZIONE DEI CONTI DEGLI AGENTE CONTABILI DEL COMUNE DI FIORANO MODENENSE PER L'ESERCIZIO 2020 (ART. 139, D.LGS. 174/2016)

IL DIRIGENTE DEL SETTORE

Visto il D.lgs. n. 267/2000;
Visto il D.lgs. n. 118/2011;
Visto il D.lgs. n. 165/2001;
Visto lo Statuto comunale;
Visto il Regolamento comunale sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi;
Visto il Regolamento comunale di contabilità;
Visto il Regolamento comunale sui controlli interni;

VISTO il Provvedimento del Sindaco n.11672 del 11/06/2018 relativo alla nomina del Dirigente del Settore II –Servizi Economici-Finanziari e Istruzione;

Premesso che l'art. 139, del d.lgs. n. 174/2016 (Codice di giustizia contabile) dispone che:

- gli agenti che vi sono tenuti, entro il termine di sessanta giorni, salvo il diverso termine previsto dalla legge, dalla chiusura dell'esercizio finanziario, o comunque dalla cessazione della gestione, presentano il conto giudiziale all'amministrazione di appartenenza;
- l'amministrazione individua un responsabile del procedimento che, espletata la fase di verifica o controllo amministrativo previsti dalla vigente normativa, entro trenta giorni dalla approvazione, previa parificazione del conto, lo deposita, unitamente alla relazione degli organi di controllo interno, presso la sezione giurisdizionale territorialmente competente;

Richiamata la deliberazione della Giunta comunale Delibera Numero 40 del 01/04/2021 con la quale è stato nominato il Responsabile del Settore II° "Servizi economici-finanziari ed istruzione", quale responsabile del procedimento ai sensi dell'art. 139 del d.lgs. 174/2016;

Tenuto conto che il d.lgs. n. 267/2000 (TUEL), con specifico riferimento agli enti locali, stabilisce che:

- 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, co. 2);
- salvo che la Corte dei conti non lo richieda, gli agenti contabili non sono tenuti alla trasmissione della documentazione occorrente per il giudizio di conto di cui all'articolo 74 del regio decreto 18 novembre 1923, n. 2440, ed agli articoli 44 e seguenti del regio decreto 12 luglio 1934, n. 1214;
- 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. 226);

Richiamato il punto 4.2 del Principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria (allegato n. 4/2 al D.lgs. n. 118/111), per il quale gli incaricati della riscossione assumono la figura di agente contabile e sono soggetti alla giurisdizione della Corte dei conti, a cui devono rendere il conto giudiziale, previa formale parificazione, per il tramite dell'amministrazione di appartenenza, che vi provvede entro 60 giorni dall'approvazione del rendiconto della gestione insieme con la trasmissione del conto del tesoriere;

Considerato che l'art. 227, co. 6-ter, del d.lgs. n. 267/2000 dispone che i modelli relativi alla resa del conto da parte degli agenti contabili sono quelli previsti dal D.P.R. 31 gennaio 1996, n. 194, precisamente:

- modello n. 21, per il conto della gestione dell'agente contabile;
- modello n. 22, per il conto della gestione dell'agente contabile consegnatario di azioni;
- modello n. 23, per il conto della gestione dell'economista;
- modello n. 24, per il conto della gestione del consegnatario di beni;

Considerato altresì che, ai sensi dell'art. 226, comma 2, del d.lgs. n. 267/2000, il tesoriere rende il conto della propria gestione con il modello di cui all'allegato n. 17 al d.lgs. n. 118/2011;

Richiamato il Regolamento comunale di contabilità, ed in particolare gli artt.54-55-56-57

Preso atto che, sulla base dell'anagrafe degli agenti contabili per l'esercizio 2020, così come comunicata alla Corte dei conti, risultano obbligati alla resa del conto i soggetti di seguito indicati:

ND	Cognome e nome / Denominazione	Luogo e data di nascita	CF/PIVA	Estremi atto di nomina	Tipologia agente contabile	Oggetto incarico o riscossione	Periodo
1	BANCO BPM S.p.A.	----- --	P.IVA 10537050964	Contratto Rep. N. 1616 del 15/11/2017	Tesoriere	Gestione tesoreria	Anno 2020
2	Sabrina Barbolini	Sassuolo 27/01/1971	BRBSRN71A67I462W	Giunta Comunale n. 5 del 23/01/2020	Economo Comunale	Istruttore direttivo - Servizio Economato	Anno 2020
3	Alessandra Alberici	Modena 10/09/1969	LBRLSN69H50F257Y	Giunta Comunale n. 5 del 23/01/2020	Agente contabile incaricato alla riscossione di denaro	Responsabile Servizio Cultura	Anno 2020
4	Sabrina Barbolini	Sassuolo 27/01/1971	BRBSRN71A67I462W	Giunta Comunale n. 5 del 23/01/2020	Agente contabile incaricato alla riscossione di denaro	Istruttore direttivo - Servizio Economato	Anno 2020
5	Marco Gaddi	Modena 09/05/1966	GDDMRC66E09F257A	Giunta Comunale n. 5 del 23/01/2020	Agente contabile incaricato alla riscossione di denaro	Responsabile presidio Polizia Municipale	Anno 2020
6	Massimo Mizzone	Frosinone 30/05/1971	MZZMSM71E30D810B	Giunta Comunale n. 5 del 23/01/2020	Agente contabile incaricato alla riscossione di denaro	Istruttore direttivo - Servizi Demografici	Anno 2020
7	Norma Famiglietti	Gesualdo di Avellino 06/09/1956	FMGNRM56P46D998K	Giunta Comunale n. 5 del 23/01/2020	Agente contabile incaricato alla riscossione di denaro	Coordinatrice Farmacia di Spezzano	Anno 2020
8	Alessandra Alberici	Modena 10/09/1969	LBRLSN69H50F257Y	Giunta Comunale n. 5 del 23/01/2020	Consegnatario della gestione dei beni mobili	Responsabile Servizio Cultura	Anno 2020
9	Sabrina Barbolini	Sassuolo 27/01/1971	BRBSRN71A67I462W	Giunta Comunale n. 5 del 23/01/2020	Consegnatario della gestione dei beni mobili	Istruttore direttivo - Servizio Economato	Anno 2020
10	Roberto Bolondi dal 01/01/2020 al 31/07/2020	Modena 17/07/1972	BLNRRT72L17F257S	Giunta Comunale n. 5 del 23/01/2020	Consegnatario della gestione dei beni mobili	Dirigente Settore Gestione e Pianificazione del Territorio <i>Servizi Urbanistica - Edilizia - Ambiente - Lavori Pubblici - Attività Produttive</i>	Anno 2020

ND	Cognome e nome / Denominazione	Luogo e data di nascita	CF/PIVA	Estremi atto di nomina	Tipologia agente contabile	Oggetto incarico o riscossione	Periodo
11	Daniele Cristoforetti	Parma 01/01/1973	CRSDNL73A01G337S	Giunta Comunale n. 5 del 23/01/2020	Consegnatario della gestione dei beni mobili	Dirigente del settore II relativamente al Serv. Farmacia Comunale	Anno 2020
12	Daniele Cristoforetti	Parma 01/01/1973	CRSDNL73A01G337S	Giunta Comunale n. 5 del 23/01/2020	Consegnatario della gestione dei beni mobili	Dirigente del settore II relativamente ai locali Ced – centro elaborazione dati PT Municipio	Anno 2020
13	Daniele Cristoforetti	Parma 01/01/1973	CRSDNL73A01G337S	Giunta Comunale n. 5 del 23/01/2020	Consegnatario della gestione dei beni mobili	Dirigente del settore II relativamente ai locali Servizi sociali	Anno 2020
14	Daniele Cristoforetti	Parma 01/01/1973	CRSDNL73A01G337S	Giunta Comunale n. 5 del 23/01/2020	Consegnatario della gestione dei beni mobili	Dirigente del settore II relativamente ai locali Tributi e Ragioneria	Anno 2020
15	Daniele Cristoforetti	Parma 01/01/1973	CRSDNL73A01G337S	Giunta Comunale n. 5 del 23/01/2020	Consegnatario della gestione dei beni mobili	Dirigente del settore II relativamente al Servizio Istruzione	Anno 2020
16	Grazia De Luca dal 01/08/2020 al 31/12/2020	Napoli 25/08/1971	DLCGRZ71M65F839J	Giunta Comunale n. 5 del 23/01/2020	Consegnatario della gestione dei beni mobili	Dirigente Settore Gestione e Pianificazione del Territorio <i>Servizi Urbanistica – Edilizia – Ambiente – Lavori Pubblici - Attività Produttive</i>	Anno 2020
17	Marco Gaddi	Modena 09/05/1966	GDDMRC66E09F257A	Giunta Comunale n. 5 del 23/01/2020	Consegnatario della gestione dei beni mobili	Responsabile presidio Polizia Municipale	Anno 2020
18	Massimo Mizioni	Frosinone 30/05/1971	MZZMSM71E30D810B	Giunta Comunale n. 5 del 23/01/2020	Consegnatario della gestione dei beni mobili	Istruttore direttivo – Servizi Demografici	Anno 2020
19	Marco Rabacchi	Pavullo nel Frignano 24/04/1961	RBCMRC61D24G393V	Giunta Comunale n. 5 del 23/01/2020	Consegnatario della gestione dei beni mobili	Dirigente Settore Affari Istituzionali, Personale e Organizzazione	Anno 2020
20	Norma Famiglietti	Gesualdo di Avellino 06/09/1956	FMGNRM56P46D998K	Giunta Comunale n. 5 del 23/01/2020	Consegnatario dei beni del magazzino della Farmacia Comunale	Coordinatrice Farmacia di Spezzano	Anno 2020
21	Hera S.p.A.	----- --	C.F./P.IVA. 04245520376	Contratto Rep. N. 1249 del 08/06/2017	Concessionario della riscossione	Riscossione tassa rifiuti	Anno 2020
22	Agenzia delle entrate-Riscossione	----- --	C.F./P.IVA. 13756881002	Convenzione del 26/01/2009 prot. 1025	Concessionario della riscossione	Riscossione coattiva	Anno 2020
23	NIVI S.P.A.	----- --	P. IVA IT04105740486	Giunta Comunale n. 69 del 7/06/2018	Concessionario della riscossione	Riscossione ruoli sanzioni di residenti all'estero	Anno 2020
24	Francesco Tosi	Sassuolo 04/04/1954	TSOFNC54D04I462B	Conferma con Delibera di Giunta 40 del 01/04/2021	Consegnatario azioni	Sindaco	Anno 2020

Vista la circolare n. 1/2021 della Corte dei conti – Sezione giurisdizionale dell'Emilia Romagna, avente ad oggetto: *“Resa del conto da parte degli agenti contabili e deposito conti giudiziali alla Sezione giurisdizionale della Corte dei conti. Anagrafe agenti contabili – art. 137 e segg. Del Codice della giustizia contabile d.lgs. 174/2016 e d.lgs. correttivo n. 114 del 7/10/2019 ed istruzioni operative”*;

Preso atto che:

Il tesoriere	BANCO BPM S.p.A.	con prot. 1887 del 27/01/2021 ha presentato	il conto della gestione per l'esercizio 2020
l'agente contabile	Alessandra Alberici	in data 25/01/2021 ha trasmesso internamente	il conto della gestione entrata per l'esercizio 2020
l'agente contabile	Sabrina Barbolini	con prot. 1493 del 22/01/2021 ha presentato	il conto della gestione entrata per l'esercizio 2020
l'agente contabile	Marco Gaddi	con prot. 1796 del 26/01/2021 ha presentato	il conto della gestione entrata per l'esercizio 2020
l'agente contabile	Massimo Mizzoni	in data 28/01/2021 ha trasmesso internamente	il conto della gestione entrata per l'esercizio 2020
l'agente contabile	Norma Famiglietti	in data 28/01/2021 ha depositato in sede	il conto della gestione entrata per l'esercizio 2020
l'agente contabile	Sabrina Barbolini	con prot. 1493 del 22/01/2021 ha presentato	il conto della gestione spesa per l'esercizio 2020
l'agente contabile	Alessandra Alberici	in data 12/01/2021 ha depositato in sede	il conto della gestione dei beni mobili per l'esercizio 2020
l'agente contabile	Sabrina Barbolini	in data 07/01/2021 ha depositato in sede	il conto della gestione dei beni mobili per l'esercizio 2020
l'agente contabile	Roberto Bolondi	in data 04/01/2021 ha depositato in sede	il conto della gestione dei beni mobili per l'esercizio 2020
l'agente contabile	Daniele Cristoforetti	in data 05/01/2021 ha depositato in sede	il conto della gestione dei beni mobili per l'esercizio 2020
l'agente contabile	Grazia De Luca	in data 04/01/2021 ha depositato in sede	il conto della gestione dei beni mobili per l'esercizio 2020
l'agente contabile	Marco Gaddi	in data 02/01/2021 ha depositato in sede	il conto della gestione dei beni mobili per l'esercizio 2020
l'agente contabile	Massimo Mizzoni	in data 05/01/2021 ha depositato in sede	il conto della gestione dei beni mobili per l'esercizio 2020
l'agente contabile	Marco Rabacchi	in data 04/01/2021 ha depositato in sede	il conto della gestione dei beni mobili per l'esercizio 2020
l'agente contabile	Norma Famiglietti	in data 29/01/2021 ha depositato in sede	il conto della gestione beni farmacia per l'esercizio 2020
l'agente contabile	Hera S.p.A.	con prot. 2143 del 29/01/2021 ha presentato	il conto del concessionario della riscossione per l'esercizio 2020
l'agente contabile	Agenzia delle entrate- Riscossione	con prot. 3566 del 17/02/2021 ha presentato	il conto del concessionario della riscossione per l'esercizio 2020
l'agente contabile	NIVI S.P.A.	con prot. 1395 del 21/01/2021 ha presentato	il conto del concessionario della riscossione per l'esercizio 2020
l'agente contabile	Francesco Tosi (Sindaco)	in data 29/01/2021 ha depositato in sede	il conto del consegnatario titoli azionari per l'esercizio 2020

Dato atto che il sottoscritto Daniele Cristoforetti, in qualità di responsabile del procedimento, ha effettuato i riscontri e le verifiche formali e sostanziali del conto della gestione, tramite controllo incrociato della documentazione resa dall'agente contabile con le scritture contabili dell'ente, accertando la coerenza interna ed esterna del conto;

Vista in particolare la relazione di sintesi che si allega al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale (allegato 1);

Ritenuto di provvedere in merito;

DETERMINA

1) di prendere atto dell'avvenuta presentazione dei conti della gestione degli agenti contabili incaricati per l'esercizio 2020

ND	Cognome e nome / Denominazione	Luogo e data di nascita	CF/PIVA	Estremi atto di nomina	Tipologia agente contabile	Oggetto incarico o riscossione	Periodo
1	BANCO BPM S.p.A.	----- --	P.IVA 10537050964	Contratto Rep. N. 1616 del 15/11/2017	Tesoriere	Gestione tesoreria	Anno 2020
2	Sabrina Barbolini	Sassuolo 27/01/1971	BRBSRN71A67I462W	Giunta Comunale n. 5 del 23/01/2020	Economo Comunale	Istruttore direttivo - Servizio Economato	Anno 2020
3	Alessandra Alberici	Modena 10/09/1969	LBRLSN69H50F257Y	Giunta Comunale n. 5 del 23/01/2020	Agente contabile incaricato alla riscossione di denaro	Responsabile Servizio Cultura	Anno 2020
4	Sabrina Barbolini	Sassuolo 27/01/1971	BRBSRN71A67I462W	Giunta Comunale n. 5 del 23/01/2020	Agente contabile incaricato alla riscossione di denaro	Istruttore direttivo - Servizio Economato	Anno 2020
5	Marco Gaddi	Modena 09/05/1966	GDDMRC66E09F257A	Giunta Comunale n. 5 del 23/01/2020	Agente contabile incaricato alla riscossione di denaro	Responsabile presidio Polizia Municipale	Anno 2020
6	Massimo Mizzoni	Frosinone 30/05/1971	MZZMSM71E30D810B	Giunta Comunale n. 5 del 23/01/2020	Agente contabile incaricato alla riscossione di denaro	Istruttore direttivo – Servizi Demografici	Anno 2020

ND	Cognome e nome / Denominazione	Luogo e data di nascita	CF/PIVA	Estremi atto di nomina	Tipologia agente contabile	Oggetto incarico o riscossione	Periodo
7	Norma Famiglietti	Gesualdo di Avellino 06/09/1956	FMGNRM56P46D998K	Giunta Comunale n. 5 del 23/01/2020	Agente contabile incaricato alla riscossione di denaro	Coordinatrice Farmacia di Spezzano	Anno 2020
8	Alessandra Alberici	Modena 10/09/1969	LBRLSN69H50F257Y	Giunta Comunale n. 5 del 23/01/2020	Consegnatario della gestione dei beni mobili	Responsabile Servizio Cultura	Anno 2020
9	Sabrina Barbolini	Sassuolo 27/01/1971	BRBSRN71A67I462W	Giunta Comunale n. 5 del 23/01/2020	Consegnatario della gestione dei beni mobili	Istruttore direttivo - Servizio Economato	Anno 2020
10	Roberto Bolondi dal 01/01/2020 al 31/07/2020	Modena 17/07/1972	BLNRRT72L17F257S	Giunta Comunale n. 5 del 23/01/2020	Consegnatario della gestione dei beni mobili	Dirigente Settore Gestione e Pianificazione del Territorio <i>Servizi Urbanistica – Edilizia – Ambiente – Lavori Pubblici - Attività Produttive</i>	Anno 2020
11	Daniele Cristoforetti	Parma 01/01/1973	CRSDNL73A01G337S	Giunta Comunale n. 5 del 23/01/2020	Consegnatario della gestione dei beni mobili	Dirigente del settore II relativamente al Serv. Farmacia Comunale	Anno 2020
12	Daniele Cristoforetti	Parma 01/01/1973	CRSDNL73A01G337S	Giunta Comunale n. 5 del 23/01/2020	Consegnatario della gestione dei beni mobili	Dirigente del settore II relativamente ai locali Ced – centro elaborazione dati PT Municipio	Anno 2020
13	Daniele Cristoforetti	Parma 01/01/1973	CRSDNL73A01G337S	Giunta Comunale n. 5 del 23/01/2020	Consegnatario della gestione dei beni mobili	Dirigente del settore II relativamente ai locali Servizi sociali	Anno 2020
14	Daniele Cristoforetti	Parma 01/01/1973	CRSDNL73A01G337S	Giunta Comunale n. 5 del 23/01/2020	Consegnatario della gestione dei beni mobili	Dirigente del settore II relativamente ai locali Tributi e Ragioneria	Anno 2020
15	Daniele Cristoforetti	Parma 01/01/1973	CRSDNL73A01G337S	Giunta Comunale n. 5 del 23/01/2020	Consegnatario della gestione dei beni mobili	Dirigente del settore II relativamente al Servizio Istruzione	Anno 2020
16	Grazia De Luca dal 01/08/2020 al 31/12/2020	Napoli 25/08/1971	DLCGRZ71M65F839J	Giunta Comunale n. 5 del 23/01/2020	Consegnatario della gestione dei beni mobili	Dirigente Settore Gestione e Pianificazione del Territorio <i>Servizi Urbanistica – Edilizia – Ambiente – Lavori Pubblici - Attività Produttive</i>	Anno 2020
17	Marco Gaddi	Modena 09/05/1966	GDDMRC66E09F257A	Giunta Comunale n. 5 del 23/01/2020	Consegnatario della gestione dei beni mobili	Responsabile presidio Polizia Municipale	Anno 2020
18	Massimo Mizioni	Frosinone 30/05/1971	MZZMSM71E30D810B	Giunta Comunale n. 5 del 23/01/2020	Consegnatario della gestione dei beni mobili	Istruttore direttivo – Servizi Demografici	Anno 2020

ND	Cognome e nome / Denominazione	Luogo e data di nascita	CF/PIVA	Estremi atto di nomina	Tipologia agente contabile	Oggetto incarico o riscossione	Periodo
19	Marco Rabacchi	Pavullo nel Frignano 24/04/1961	RBCMRC61D24G393V	Giunta Comunale n. 5 del 23/01/2020	Consegnatario della gestione dei beni mobili	Dirigente Settore Affari Istituzionali, Personale e Organizzazione	Anno 2020
20	Norma Famiglietti	Gesualdo di Avellino 06/09/1956	FMGNRM56P46D998K	Giunta Comunale n. 5 del 23/01/2020	Consegnatario dei beni del magazzino della Farmacia Comunale	Coordinatrice Farmacia di Spezzano	Anno 2020
21	Hera S.p.A.	----- --	C.F./P.IVA. 04245520376	Contratto Rep. N. 1249 del 08/06/2017	Concessionario della riscossione	Riscossione tassa rifiuti	Anno 2020
22	Agenzia delle entrate-Riscossione	----- --	C.F./P.IVA. 13756881002	Convenzione del 26/01/2009 prot. 1025	Concessionario della riscossione	Riscossione coattiva	Anno 2020
23	NIVI S.P.A.	----- --	P. IVA IT04105740486	Giunta Comunale n. 69 del 7/06/2018	Concessionario della riscossione	Riscossione ruoli sanzioni di residenti all'estero	Anno 2020
24	Francesco Tosi	Sassuolo 04/04/1954	TSOFNC54D04I462B	Conferma con Delibera di Giunta 40 del 01/04/2021	Consegnatario azioni	Sindaco	Anno 2020

acquisiti agli atti con comunicazioni interne conservate presso il servizio finanziario dell'ente;

Il tesoriere	BANCO BPM S.p.A.	con prot. 1887 del 27/01/2021 ha presentato	il conto della gestione per l'esercizio 2020
l'agente contabile	Alessandra Alberici	in data 25/01/2021 ha trasmesso internamente	il conto della gestione entrata per l'esercizio 2020
l'agente contabile	Sabrina Barbolini	con prot. 1493 del 22/01/2021 ha presentato	il conto della gestione entrata per l'esercizio 2020
l'agente contabile	Marco Gaddi	con prot. 1796 del 26/01/2021 ha presentato	il conto della gestione entrata per l'esercizio 2020
l'agente contabile	Massimo Mizzoni	in data 28/01/2021 ha trasmesso internamente	il conto della gestione entrata per l'esercizio 2020
l'agente contabile	Norma Famiglietti	in data 28/01/2021 ha depositato in sede	il conto della gestione entrata per l'esercizio 2020
l'agente contabile	Sabrina Barbolini	con prot. 1493 del 22/01/2021 ha presentato	il conto della gestione spesa per l'esercizio 2020
l'agente contabile	Alessandra Alberici	in data 12/01/2021 ha depositato in sede	il conto della gestione dei beni mobili per l'esercizio 2020
l'agente contabile	Sabrina Barbolini	in data 07/01/2021 ha depositato in sede	il conto della gestione dei beni mobili per l'esercizio 2020
l'agente contabile	Roberto Bolondi	in data 04/01/2021 ha depositato in sede	il conto della gestione dei beni mobili per l'esercizio 2020
l'agente contabile	Daniele Cristoforetti	in data 05/01/2021 ha depositato in sede	il conto della gestione dei beni mobili per l'esercizio 2020
l'agente contabile	Grazia De Luca	in data 04/01/2021 ha depositato in sede	il conto della gestione dei beni mobili per l'esercizio 2020
l'agente contabile	Marco Gaddi	in data 02/01/2021 ha depositato in sede	il conto della gestione dei beni mobili per l'esercizio 2020
l'agente contabile	Massimo Mizzoni	in data 05/01/2021 ha depositato in sede	il conto della gestione dei beni mobili per l'esercizio 2020
l'agente contabile	Marco Rabacchi	in data 04/01/2021 ha depositato in sede	il conto della gestione dei beni mobili per l'esercizio 2020
l'agente contabile	Norma Famiglietti	in data 29/01/2021 ha depositato in sede	il conto della gestione beni farmacia per l'esercizio 2020
l'agente contabile	Hera S.p.A.	con prot. 2143 del 29/01/2021 ha presentato	il conto del concessionario della riscossione per l'esercizio 2020
l'agente contabile	Agenzia delle entrate-Riscossione	con prot. 3566 del 17/02/2021 ha presentato	il conto del concessionario della riscossione per l'esercizio 2020
l'agente contabile	NIVI S.P.A.	con prot. 1395 del 21/01/2021 ha presentato	il conto del concessionario della riscossione per l'esercizio 2020
l'agente contabile	Francesco Tosi (Sindaco)	in data 29/01/2021 ha depositato in sede	il conto del consegnatario titoli azionari per l'esercizio 2020

2) di approvare la relazione di sintesi allegato 1 alla presente deliberazione;

3) a conclusione del procedimento di parifica volto ad accertare la regolarità formale e sostanziale del conto della gestione, la coerenza interna ed esterna dello stesso e la sua corrispondenza con le scritture contabili dell'ente, di accertare e certificare la CONFORMITA' e la regolarità amministrativo contabile apponendo il relativo visto sul conto della gestione;

4) di depositare il conto della gestione alla Sezione Giurisdizionale Regionale della Corte dei Conti, una volta avvenuta l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2020 mediante l'apposito sistema informatico "SIRECO";

5) di allegare il presente provvedimento alla deliberazione consiliare di approvazione del rendiconto della gestione dell'esercizio 2020 ivi inclusa la relazione allegato 1;

6) di trasmettere il presente provvedimento all'organo di revisione economico finanziaria.

IL DIRIGENTE DEL SETTORE
Daniele Cristoforetti / INFOCERT SPA
Atto sottoscritto digitalmente

RELAZIONE SINTESI ATTO DI PARIFICA

(circolare n.1/2021 Sezione giurisdizionale della Corte dei conti dell'Emilia-Romagna)

RICHIAMATE:

- la delibera di Consiglio Comunale n. 83 del 17/12/2019 “approvazione bilancio di previsione 2020-2022 e budget FGP srl”, esecutiva ai sensi di legge, relativa alla approvazione del bilancio di previsione per gli esercizi 2019-2021;
- la delibera di Giunta Comunale 143 del 19/12/2019 ad oggetto “art. 169 del d.lgs. 267/2000 – piano esecutivo di gestione 2020-2022 – approvazione sezione contabile”;
- il decreto Sindacale prot. n. 11672 del 11.06.2018 con il quale Il sottoscritto dott. Cristoforetti Daniele risulta incaricato della direzione del Settore II “Servizi economici finanziari ed istruzione” del Comune di Fiorano Modenese;

VISTO il D. Lgs. 118/2011 e successive modificazioni;

RICHIAMATO l'art. 93 comma 2 del D.lgs 267/2000 e s.m.i. il quale stabilisce che “il Tesoriere ed ogni altro agente contabile che abbia maneggio di 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 gestione e sono soggetti alla giurisdizione della Corte dei Conti secondo le norme e le procedure previste dalle leggi vigenti”;

RICHIAMATO l'art. 93 comma 3 del D.lgs 267/2000 e s.m.i. il quale dispone che: “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 del Regio Decreto del 18/11/1923 N.2440, ed agli artt. 44 e ss. Del Regio Decreto del 12/7/1934 N.1214”;

VISTO l'art. 233, comma 1 del Decreto Lgs.267/2000 e s.m.i. il quale dispone che : “entro il termine di 30 giorni dalla chiusura dell'esercizio finanziario, l'Economo, il Consegretario dei beni e gli altri soggetti di cui all'art. 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”;

RICHIAMATE la Delibera di Giunta Comunale n. 6 del 17/1/2019 con le quali sono stati nominati i seguenti agenti contabili interni a denaro, confermati per gli anni successivi (art.55 regolamento contabilità):

BARBOLINI SABRINA	Cat.D	Istruttore direttivo - Servizio Economato
GADDI MARCO	Cat.D	Responsabile Presidio di Polizia Municipale
MIZZONI MASSIMO	Cat.D	Istruttore direttivo Servizi Demografici
FAMIGLIETTI NORMA	Cat.D	Dipendente Farmacia Comunale relativamente alla riscossione e maneggio denaro pubblico della Farmacia Comunale
ALBERICI ALESSANDRA	Cat.D	Responsabile Servizi Culturali

CONSIDERATO che gli agenti contabili, così come previsto dall'art. 233 del D.lgs.267/2000 e s.m.i. hanno reso i conti della loro gestione (modelli 21 e 23 DPR 194/96), posti agli atti d'ufficio, entro il termine previsto dall'articolo 233 comma 1, dai quali emergono le seguenti risultanze:

ENTRATE

ANTICIPAZIONE DI CASSA 2020	€	€. 1.500,00
Riscossioni cassa economale 01.01.2020 - 31.12.2020	€	€. 4.849,78
Recupero spese anticipate gen – nov. 2020	€	€. 4.038,52
	€	
TOTALE	€	€ 10.388,30

USCITE

REVERSALI incassi 01.01.2020 - 31.12.2020	€	€. 4.849,78
PAGAMENTI 01.01.2020 - 31.12.2020	€	€. 4.362,10
TOTALE	€	€ 9.211,88

RIEPILOGO

TOTALE ENTRATE	€	€ 10.388,30
TOTALE USCITE	€	€ 9.211,88
Saldo disponibilità di cassa	€	€ 1.176,42

ACCERTATO che la differenza tra entrate (€ 10.388,30) ed uscite (€ 9.211,88) è pari ad € 1.176,42, e pertanto uguale al saldo della disponibilità di cassa del conto C2 al 31/12/2020;

- l'importo di € 1.176,42 è stato regolarmente versato nel c/c della Tesoreria Comunale con reversale n. 4909 del 31/12/2020- Contabile Banco Popolare Soc. Coop. del 31/12/2020;
- il totale delle entrate (Conto C3) del mese di dicembre pari ad € 725,05 è stato a sua volta versato nel c/c di tesoreria il giorno 31/12/2020 come segue:

cassa entrate: saldo al 31/12/2020 € 725,05;

1. versamento in tesoreria con le seguenti reversali:
 - n. 4904 del 31/12/2020 € 35,00 contabile bancobpm 6614;
 - n. 4905 del 31/12/2020 € 126,50 contabile bancobpm 6615;
 - n. 4906 del 31/12/2020 € 240,00 contabile bancobpm 6616;
 - n. 4907 del 31/12/2020 € 219,20 contabile bancobpm 6617;
 - n. 4908 del 31/12/2020 € 104,35 contabile bancobpm 6618;

il saldo cassa (uscite) al 31/12/2020 è stato versato in tesoreria come di seguito indicato:

cassa spese (conto C2): saldo al 31/12/2020 € 1.176,42

1. versamento in tesoreria con la seguente reversale:

-n. 4909 del 31/12/2020 contabile banco bpm 6619 del 31/12/2020.

PRESO atto che le entrate dei mesi di gennaio – dicembre 2020 di €. € **10.388,30** sono state regolarmente versate mensilmente al Tesoriere Comunale mediante reversali emesse dall'ufficio ragioneria, previo controllo dei rendiconti entrate, e che le spese anticipate dal servizio economato per il periodo gennaio – novembre 2020 sono state recuperate mediante rendiconti mensili, la cui documentazione è stata debitamente controllata dal Responsabile del Servizio Finanziario che con proprio atto determinativo ne ha disposto mensilmente la liquidazione;

**Parificazione conto dell'agente contabile Sabrina Barbolini- Servizio Ecomato - Mod.21 Entrata
Anno 2020**

N.ORDINE	PERIODO DELLA RISCOSSIONE	RISCOSSIONI		VERSAMENTO IN TESORERIA	
		NUMERO RICEVUTE	IMPORTO	NUMERO QUIETANZE	IMPORTO
1	GENNAIO	19	1.119,70	0	0,00
2	FEBBRAIO	7	596,85	6	1.119,70
3	MARZO	9	578,23	4	596,85
4	APRILE	1	198,00	5	578,23
5	MAGGIO	4	317,95	4	515,95
6	GIUGNO	2	127,95	0	0,00
7	LUGLIO	3	224,35	1	127,95
8	AGOSTO	2	165,70	3	390,05
9	SETTEMBRE	4	379,55	0	0,00
10	OTTOBRE	5	176,05	3	379,55
11	NOVEMBRE	4	240,40	4	176,05
12	DICEMBRE	8	725,05	8	965,45
			4.849,78		4.849,78

**Parificazione conto dell'agente contabile Sabrina Barbolini- Servizio Ecomato - Mod.23 Spesa
Anno 2020**

N.ORDINE	PERIODO DELLA RISCOSSIONE (ANTICIPAZIONI E RIMBORSI)	anticipazioni e rimborsi periodici		buoni d'ordine	
		NUMERO MANDATI	IMPORTO	NUMERO BUONI	IMPORTO
1	GENNAIO	1	1.500,00	6	339,30
2	FEBBRAIO	5	339,30	8	469,18
3	MARZO	7	469,18	7	519,85
4	APRILE	6	519,85	4	150,04
5	MAGGIO	4	150,04	10	380,09
6	GIUGNO	5	380,09	7	250,08
7	LUGLIO	4	250,08	14	740,11
8	AGOSTO	10	740,11	10	430,39
9	SETTEMBRE	7	430,39	5	370,41
10	OTTOBRE	5	370,41	5	123,45
11	NOVEMBRE	3	123,45	8	265,62
12	DICEMBRE	11	589,20	13	1.823,58
			5.862,10		5.862,10

PRECISATO che l'importo di €. 5.862,10 di cui sopra comprende la compensazione del saldo dovuto per il rimborso dell'anticipazione 2020 (€. 323,58) dell'importo pari alle ricevute in uscita del mese di dicembre 2020 effettuata nel mese di gennaio 2021, come segue:

anticipazione 1/1/2020 € 1.500,00
 versamento saldo cassa spese al 31/12/2020 €. 1.176,42-
 saldo da versare pari al totale uscite mese dicembre 2020 €. 323,58

compensazione con reversali dal nr. 71 al nr 75 del 18/01/2021 per €. 323,58 e mandati dal nr 70. al nr. 74 del 18/01/2021 per €. 323,58.

Visto il Mod. 23 dell'agente contabile Barbolini Sabrina economo comunale, riguardante le spese sostenute nell'anno 2020, nonché il mod. 21 agli atti dell'ufficio finanziario;

Parificazione conto dell'agente contabile Alessandra Alberici - Servizi Culturali - Anno 2020

Tipologia di entrata riscossa	Capitolo di regolarizzazione	Mese della riscossione	Importo da conto agente contabile	Importo riscosso su accertamento
INTROITO DERIVANTE DA ATTIVITA' AMMINISTRATIVE - proventi bookshop e visite guidate Castello di Spezzano	30100.02.003540201	01	203,00	203,00
Proventi derivanti dall'utilizzo delle sale prove musicali di Casa Corsini	30100.02.031219901	02	151,00	151,00
INTROITO DERIVANTE DA ATTIVITA' AMMINISTRATIVE - proventi bookshop e visite guidate Castello di Spezzano	30100.02.003540201	06	62,00	62,00
Proventi derivanti dall'utilizzo delle sale prove musicali di Casa Corsini	30100.02.031219901	06	182,00	182,00
INTROITO DERIVANTE DA ATTIVITA' AMMINISTRATIVE - proventi bookshop e visite guidate Castello di Spezzano	30100.02.003540201	09	19,50	19,50
INTROITO DERIVANTE DA ATTIVITA' AMMINISTRATIVE - proventi bookshop e visite guidate Castello di Spezzano	30100.02.003540201	09	7,00	7,00
INTROITO DERIVANTE DA ATTIVITA' AMMINISTRATIVE - proventi bookshop e visite guidate Castello di Spezzano	30100.02.003540201	09	2,00	2,00
INTROITO DERIVANTE DA ATTIVITA' AMMINISTRATIVE - proventi bookshop e visite guidate Castello di Spezzano	30100.02.003540201	10	432,00	432,00
INTROITO DERIVANTE DA ATTIVITA' AMMINISTRATIVE - proventi bookshop e visite guidate Castello di Spezzano	30100.02.003540201	10	15,49	15,49
INTROITO DERIVANTE DA ATTIVITA' AMMINISTRATIVE - proventi bookshop e visite guidate Castello di Spezzano	30100.02.003540201	11	13,91	13,91
INTROITO DERIVANTE DA ATTIVITA' AMMINISTRATIVE - proventi bookshop e visite guidate Castello di Spezzano	30100.02.003540201	11	205,00	205,00
TOTALE			1.292,90	1.292,90

Parificazione conto dell'agente contabile Massimo Mizzoni - Servizi Demografici - Anno 2020

Tipologia di entrata riscossa	Capitolo di regolarizzazione	Mese della riscossione	Importo da conto agente contabile	Importo riscosso su accertamento
SERVIZI DEMOGRAFICI - riscossione diritti di segreteria e diritti fissi	30100.02.003100003	01	43,94	43,94
SERVIZI DEMOGRAFICI - riscossione diritto fisso su carte d'identità cartacee	30100.02.003100004	01	113,52	113,52
SERVIZI DEMOGRAFICI - riscossione diritto fisso su carte d'identità elettroniche	30100.02.003100005	01	536,64	536,64
SERVIZI DEMOGRAFICI - rimborso istruttoria su carte d'identità elettroniche	30100.02.003100006	01	26,00	26,00
SERVIZI PER CONTO TERZI - SERVIZI DEMOGRAFICI - Introito per emissione di carte d'identità elettroniche - Quota parte da versare allo Stato	90200.99.600500006	01	1.746,16	1.746,16
SERVIZI DEMOGRAFICI - riscossione diritti di segreteria e diritti fissi	30100.02.003100003	02	18,86	18,86
SERVIZI DEMOGRAFICI - riscossione diritto fisso su carte d'identità cartacee	30100.02.003100004	02	56,76	56,76
SERVIZI DEMOGRAFICI - riscossione diritto fisso su carte d'identità elettroniche	30100.02.003100005	02	990,72	990,72
SERVIZI DEMOGRAFICI - rimborso istruttoria su carte d'identità elettroniche	30100.02.003100006	02	48,00	48,00
SERVIZI PER CONTO TERZI - SERVIZI DEMOGRAFICI - Introito per emissione di carte d'identità elettroniche - Quota parte da versare allo Stato	90200.99.600500006	02	3.223,68	3.223,68
SERVIZI DEMOGRAFICI - riscossione diritti di segreteria e diritti fissi	30100.02.003100003	03	90,32	90,32
SERVIZI DEMOGRAFICI - riscossione diritto fisso su carte d'identità cartacee	30100.02.003100004	03	0,52	0,52
SERVIZI DEMOGRAFICI - riscossione diritto fisso su carte d'identità elettroniche	30100.02.003100005	03	588,24	588,24
SERVIZI DEMOGRAFICI - rimborso istruttoria su carte d'identità elettroniche	30100.02.003100006	03	28,50	28,50
SERVIZI PER CONTO TERZI - SERVIZI DEMOGRAFICI - Introito per emissione di carte d'identità elettroniche - Quota parte da versare allo Stato	90200.99.600500006	03	1.914,06	1.914,06
SERVIZI DEMOGRAFICI - riscossione diritti di segreteria e diritti fissi	30100.02.003100003	04	16,78	16,78
SERVIZI DEMOGRAFICI - riscossione diritto fisso su carte d'identità cartacee	30100.02.003100004	04	15,48	15,48
SERVIZI DEMOGRAFICI - riscossione diritti di segreteria e diritti fissi	30100.02.003100003	05	20,64	20,64
SERVIZI DEMOGRAFICI - riscossione diritto fisso su carte d'identità cartacee	30100.02.003100004	05	1,04	1,04
SERVIZI DEMOGRAFICI - riscossione diritti di segreteria e diritti fissi	30100.02.003100003	06	2,34	2,34
SERVIZI DEMOGRAFICI - riscossione diritto fisso su carte d'identità cartacee	30100.02.003100004	06	46,44	46,44
SERVIZI DEMOGRAFICI - riscossione diritto fisso su carte d'identità elettroniche	30100.02.003100005	06	227,04	227,04
SERVIZI DEMOGRAFICI - rimborso istruttoria su carte d'identità elettroniche	30100.02.003100006	06	11,00	11,00
SERVIZI PER CONTO TERZI - SERVIZI DEMOGRAFICI - Introito per emissione di carte d'identità elettroniche - Quota parte da versare allo Stato	90200.99.600500006	06	738,76	738,76
SERVIZI DEMOGRAFICI - riscossione diritti di segreteria e diritti fissi	30100.02.003100003	07	23,54	23,54
SERVIZI DEMOGRAFICI - riscossione diritto fisso su carte d'identità cartacee	30100.02.003100004	07	149,64	149,64
SERVIZI DEMOGRAFICI - riscossione diritto fisso su carte d'identità elettroniche	30100.02.003100005	07	892,68	892,68
SERVIZI DEMOGRAFICI - rimborso istruttoria su carte d'identità elettroniche	30100.02.003100006	07	43,25	43,25
SERVIZI PER CONTO TERZI - SERVIZI DEMOGRAFICI - Introito per emissione di carte d'identità elettroniche - Quota parte da versare allo Stato	90200.99.600500006	07	2.904,67	2.904,67
SERVIZI DEMOGRAFICI - riscossione diritto fisso su carte d'identità cartacee	30100.02.003100004	08	268,32	268,32
SERVIZI DEMOGRAFICI - riscossione diritto fisso su carte d'identità elettroniche	30100.02.003100005	08	810,12	810,12
SERVIZI DEMOGRAFICI - rimborso istruttoria su carte d'identità elettroniche	30100.02.003100006	08	68,77	68,77
SERVIZI PER CONTO TERZI - SERVIZI DEMOGRAFICI - Introito per emissione di carte d'identità elettroniche - Quota parte da versare allo Stato	90200.99.600500006	08	2.636,03	2.636,03
SERVIZI DEMOGRAFICI - riscossione diritti di segreteria e diritti fissi	30100.02.003100003	09	44,22	44,22
SERVIZI DEMOGRAFICI - riscossione diritto fisso su carte d'identità cartacee	30100.02.003100004	09	242,52	242,52
SERVIZI DEMOGRAFICI - riscossione diritto fisso su carte d'identità elettroniche	30100.02.003100005	09	939,12	939,12
SERVIZI DEMOGRAFICI - rimborso istruttoria su carte d'identità elettroniche	30100.02.003100006	09	45,50	45,50
SERVIZI PER CONTO TERZI - SERVIZI DEMOGRAFICI - Introito per emissione di carte d'identità elettroniche - Quota parte da versare allo Stato	90200.99.600500006	09	3.055,78	3.055,78
SERVIZI DEMOGRAFICI - riscossione diritti di segreteria e diritti fissi	30100.02.003100003	10	41,84	41,84
SERVIZI DEMOGRAFICI - riscossione diritto fisso su carte d'identità cartacee	30100.02.003100004	10	103,20	103,20
SERVIZI DEMOGRAFICI - riscossione diritto fisso su carte d'identità elettroniche	30100.02.003100005	10	1.181,64	1.181,64
SERVIZI DEMOGRAFICI - rimborso istruttoria su carte d'identità elettroniche	30100.02.003100006	10	57,25	57,25
SERVIZI PER CONTO TERZI - SERVIZI DEMOGRAFICI - Introito per emissione di carte d'identità elettroniche - Quota parte da versare allo Stato	90200.99.600500006	10	3.844,91	3.844,91
SERVIZI DEMOGRAFICI - riscossione diritti di segreteria e diritti fissi	30100.02.003100003	11	2,34	2,34
SERVIZI DEMOGRAFICI - riscossione diritto fisso su carte d'identità cartacee	30100.02.003100004	11	126,44	126,44
SERVIZI DEMOGRAFICI - riscossione diritto fisso su carte d'identità elettroniche	30100.02.003100005	11	717,24	717,24
SERVIZI DEMOGRAFICI - rimborso istruttoria su carte d'identità elettroniche	30100.02.003100006	11	34,75	34,75
SERVIZI PER CONTO TERZI - SERVIZI DEMOGRAFICI - Introito per emissione di carte d'identità elettroniche - Quota parte da versare allo Stato	90200.99.600500006	11	2.333,81	2.333,81
SERVIZI DEMOGRAFICI - riscossione diritti di segreteria e diritti fissi	30100.02.003100003	12	32,52	32,52
SERVIZI DEMOGRAFICI - riscossione diritto fisso su carte d'identità cartacee	30100.02.003100004	12	10,32	10,32
SERVIZI DEMOGRAFICI - riscossione diritto fisso su carte d'identità elettroniche	30100.02.003100005	12	577,92	577,92
SERVIZI DEMOGRAFICI - rimborso istruttoria su carte d'identità elettroniche	30100.02.003100006	12	28,00	28,00
SERVIZI PER CONTO TERZI - SERVIZI DEMOGRAFICI - Introito per emissione di carte d'identità elettroniche - Quota parte da versare allo Stato	90200.99.600500006	12	1.880,48	1.880,48
TOTALE			33.602,26	33.602,26

Parificazione conto dell'agente contabile Norma Famiglietti - Farmacia Comunale di Spezzano - Anno 2020

Tipologia di entrata riscossa	Capitolo di regolarizzazione	Mese della riscossione	Importo da conto agente contabile	Importo riscosso su accertamento
PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DELLE FARMACIE COMUNALI - Farmacia Comunale di Spezzano	30100.01.003130002	01	53.103,91	53.103,91
PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DELLE FARMACIE COMUNALI - Farmacia Comunale di Spezzano	30100.01.003130002	02	37.060,19	37.060,19
PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DELLE FARMACIE COMUNALI - Farmacia Comunale di Spezzano	30100.01.003130002	03	57.532,53	57.532,53
PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DELLE FARMACIE COMUNALI - Farmacia Comunale di Spezzano	30100.01.003130002	04	41.050,32	41.050,32
PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DELLE FARMACIE COMUNALI - Farmacia Comunale di Spezzano	30100.01.003130002	05	40.684,77	40.684,77
PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DELLE FARMACIE COMUNALI - Farmacia Comunale di Spezzano	30100.01.003130002	06	43.486,03	43.486,03
PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DELLE FARMACIE COMUNALI - Farmacia Comunale di Spezzano	30100.01.003130002	07	44.121,77	44.121,77
PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DELLE FARMACIE COMUNALI - Farmacia Comunale di Spezzano	30100.01.003130002	08	40.868,48	40.868,48
PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DELLE FARMACIE COMUNALI - Farmacia Comunale di Spezzano	30100.01.003130002	09	27.417,06	27.417,06
PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DELLE FARMACIE COMUNALI - Farmacia Comunale di Spezzano	30100.01.003130002	10	63.000,35	63.000,35
PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DELLE FARMACIE COMUNALI - Farmacia Comunale di Spezzano	30100.01.003130002	11	42.517,64	42.517,64
PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DELLE FARMACIE COMUNALI - Farmacia Comunale di Spezzano	30100.01.003130002	12	41.286,86	41.286,86
TOTALE			532.129,91	532.129,91

Parificazione conto dell'agente contabile Marco Gaddi - Polizia Municipale - Anno 2020

Tipologia di entrata riscossa	Capitolo di regolarizzazione	Mese della riscossione	Importo da conto agente contabile	Importo riscosso su accertamento
SANZIONI AMM.VE - Sanzioni per violazioni al codice della strada ex art.208 CDS	30200.02.003110002	01	557,20	557,20
SANZIONI AMM.VE - Sanzioni per violazioni al codice della strada ex art.142 CDS strade provinciali	30200.02.003110003	01	175,00	175,00
SANZIONI AMM.VE - Sanzioni per violazioni al codice della strada ex art.208 CDS	30200.02.003110002	02	203,70	203,70
SANZIONI AMM.VE - Sanzioni per violazioni al codice della strada ex art.208 CDS	30200.02.003110002	07	87,50	87,50
SANZIONI AMM.VE - Sanzioni per violazioni al codice della strada ex art.208 CDS	30200.02.003110002	09	146,30	146,30
SANZIONI AMM.VE - Sanzioni per violazioni al codice della strada ex art.208 CDS	30200.02.003110002	10	345,10	345,10
SANZIONI AMM.VE - Sanzioni per violazioni al codice della strada ex art.208 CDS	30200.02.003110002	12	29,40	29,40
TOTALE			1.544,20	1.544,20

CONSIDERATO che dall'esame dei conti presentati dagli agenti contabili interni a denaro sopra elencati, il risultato del giudizio di parificazione contabile è positivo secondo le risultanze di cui alle tabelle riportate ed i modelli 21 e 23 D.P.R. 194/96 agli atti dell'ufficio finanziario;

VISTI i conti presentati dagli agenti contabili esterni, agli atti presso l'ufficio finanziario:

Parificazione conti agenti contabili esterni - Anno 2020

Tipologia di entrata riscossa	Importo da conto agente contabile	Importo riscosso a bilancio
Agenzia delle entrate-Riscossione	329.523,77	329.523,77
HERA S.P.A. - Servizio igiene ambientale - riscossione TARI 2020	28,00	28,00
NIVI S.P.A. - Riscossione ruoli sanzioni di residenti all'estero	1.137,50	1.137,50
TOTALE	330.689,27	330.689,27

VISTO il conto presentato dal Tesoriere, Banco BPM S.p.A (ex Banco Popolare), agli atti presso l'ufficio finanziario:

Parificazione conto del Tesoriere - Anno 2020

ENTRATA	Importo da conto del Tesoriere	Importo rilevato a bilancio
Riscosso a residuo	3.064.014,54	3.064.014,54
Riscosso in competenza	23.365.751,31	23.365.751,31
SPESA	Importo da conto del Tesoriere	Importo rilevato a bilancio
Pagato a residuo	3.570.545,31	3.570.545,31
Pagato in competenza	17.776.408,02	17.776.408,02

VISTO il conto presentato dall'agente contabile consegnatario di azioni per l'anno 2019, agli atti presso l'ufficio finanziario,

Parificazione Titoli Azionari - Anno 2020

DESCRIZIONE TITOLI AZIONARI	CONSISTENZA AL 1° GENNAIO		CONSISTENZA AL 31 DICEMBRE		MOTIVI DELLA VARIAZIONE
	QUANTITA'	VALORE	QUANTITA'	VALORE	
AMO - S.p.A.	20.640	76.038,50	20.640	76.055,07	vedere nota (1)
HERA - S.p.A.	1.169.251	1.821.437,22	1.169.251	1.864.500,70	vedere nota (1)
LEPIDA - S.p.A.	1	1.025,28	1	1.098,53	vedere nota (1)
SETA - S.p.A.	15.887	16.375,44	15.887	17.006,23	vedere note (1) e (2)
	TOTALE	1.914.876,44	TOTALE	1.958.660,53	

Nota 1

Il valore al 31/12/2019 e 31/12/2020 è determinato secondo il criterio già applicato della contabilità economico-patrimoniale che prevede la valutazione di tali immobilizzazioni finanziarie secondo il metodo del patrimonio netto (principio contabile nr. 4/3 allegato al D.Lgs nr. 118/2011). I valori indicati coincidono con i valori della contabilità economico-patrimoniale.

Nota 2

Con l'approvazione del bilancio 2019 sono variate le azioni SETA al 31/12/2019 che si riportano aggiornate in questo prospetto
Per il Comune di Fiorano Modenese rimane invariata la quota di partecipazione

VISTO:

- il T.U.E.L. 18/8/2000 N.267 e s.m.i.;
- il D.P.R. 31/1/1996 N.194 e s.m.i.
- il Vigente Regolamento di Contabilità;
- il Vigente Regolamento per l'organizzazione degli uffici e dei servizi ;
- la circolare n.1/2021 della sezione giurisdizionale della Corte dei Conti dell'Emilia Romagna

DISPONE

1. Di approvare la presente relazione di parifica dei conti degli agenti contabili del Comune di Fiorano Modenese;
2. Di allegare la presente relazione alla determinazione di parificazione e nell'atto consiliare che approva il conto (rendiconto della gestione 2020)

I controlli dell'organo di revisione

Con riguardo ai controlli dell'organo di revisione, l'art. 223, comma 6, del Tuel prevede che lo stesso svolga la verifica trimestrale di cassa ed eventuali verifiche straordinarie sul tesoriere e sui conti degli agenti. Nel corso dell'esercizio 2020 l'organo di revisione ha svolto i seguenti controlli:

verbale

n.1 24/01/2020 Oggetto: Verifica di cassa

verbale n.8 31/03/2020 Oggetto:Verifica di cassa

.....
verbale n.19 21/07/2020 – Oggetto:Verifica di cassa

.....
verbale n.20 21/08/2020 – Oggetto:Verifica di cassa

.....
verbale n.25 23/10/2020 . – Oggetto:Verifica di cassa

.....
Dai suddetti controlli non sono emerse irregolarità