



Città di Trani

Medaglia d'Argento al Merito Civile

PROVINCIA B T

IMMEDIATAMENTE ESEGUIBILE

Originale Deliberazione di Giunta Comunale

N. 90 del Reg. Data: 14 / 5 / 2018	Oggetto: Riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi al 31 dicembre 2017- Rettifica delibera di Giunta n.81 del 30 aprile 2018.
---------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

L'anno duemiladiciotto, il giorno 14 del mese di maggio, alle ore 17,30, nella sala delle adunanze del Comune di Trani, appositamente convocata, la Giunta Comunale si è riunita nelle persone dei signori:

			Presente	Assente
BOTTARO	avv.Amedeo	SINDACO- PRESIDENTE	x	
DI LERNIA	dott.Felice	ASSESSORE		x
TONDOLO	ing.Giovanni	ASSESSORE		x
CILIENTO	dott.ssa Debora	ASSESSORE	x	
D'AGOSTINO	dott.ssa Ivana	ASSESSORE		x
DI TULLO	avv.Denise	ASSESSORE	x	
LAURORA	geom.Tommaso	ASSESSORE	x	
DI GREGORIO	avv.Michele	ASSESSORE	x	
DI LERNIA	avv. Cecilia	ASSESSORE		x
LIGNOLA	dott.Luca	ASSESSORE	x	

Con l'assistenza del Segretario Generale

dott.Francesco Angelo LazzaroIl Presidente, constatato che gli intervenuti sono in numero legale, essendo presenti n. 6Assessori, ed assenti n. 4 Assessori, dichiara aperta la riunione ed invita i convocati

a deliberare sull'oggetto sopraindicato.

LA GIUNTA COMUNALE

Premesso che:

- con Delibera di Giunta n. 81 del 30 aprile 2018 è stato approvato il Riaccertamento dei residui al 31 dicembre 2017, ex art. 3, comma 4, D.lgs. n. 118/2011;
- con Delibera di Giunta n. 82 del 30 aprile 2018 è stato approvato lo schema del Rendiconto dell'esercizio 2017 e la Relazione sulla gestione;
- in data 29 gennaio 2018 il Tesoriere inviava la resa del conto al 31 dicembre 2017 e che lo stesso in data 30 aprile 2018 forniva il medesimo documento rettificato;
- sia nella Delibera di Giunta n. 81/2018, che nella Delibera di Giunta n. 82/2018, venivano richiamate le criticità organizzative e tecniche rilevate dal nuovo Dirigente della 2^a Area Economica e Finanziaria, con particolare riferimento alla situazione della cassa al 31 dicembre 2017, per la quale alla data del 30 aprile 2018 erano state individuate le cause della mancata parificazione, rinviando a successivi provvedimenti, previa istruttoria, i necessari atti di rettifica;
- alla data del 30 aprile 2018 era ancora in corso la verifica di cassa alla data del 31 dicembre 2017, a cura dell'Organo di Revisione;
- gli allegati alla Delibera di Giunta n. 81/2018, individuati con le lett. B, E1 ed E2, forniscono tutti i riferimenti ai residui passivi al 31 dicembre 2017;

Visto l'indirizzo fornito al Dirigente della 2^a Area Economica e Finanziaria (punto 7 del dispositivo della Delibera di Giunta n. 81/2018) di monitorare l'andamento della esigibilità delle entrate e delle spese;

Tenuto conto che dall'esame delle risultanze del Quadro riassuntivo della gestione di cassa e della Resa del conto del Tesoriere, rispettivamente allegati 24 e 25 alla Delibera di Giunta n. 82/2018, sono emerse delle differenze nei valori dei pagamenti e della loro imputazione in conto competenza e in conto residui, come si evince dal prospetto qui di seguito riportato:

Delibera di Giunta n. 81 e n. 82 del 30 aprile 2018	contabilità Comune	contabilità Tesoreria	differenziali
Fondo di cassa iniziale al 1.1.17	€ 9.842.866,25	€ 9.842.866,25	
reversali in c/competenza	€ 49.730.168,69	€ 49.730.168,69	€ -
reversali in c/residui	€ 8.873.120,02	€ 8.873.120,02	€ -
TOTALE REVERSALI	€ 58.603.288,71	€ 58.603.288,71	€ -
mandati in c/competenza	€ 35.522.235,20	€ 36.442.623,67	-€ 920.388,47
mandati in c/residui	€ 16.867.511,05	€ 16.623.049,16	€ 244.461,89
TOTALI MANDATI	€ 52.389.746,25	€ 53.065.672,83	-€ 675.926,58
Fondo di cassa al 31.12.17	€ 16.056.408,71	€ 15.380.482,13	€ 675.926,58

Considerato che, in ogni caso, nei provvedimenti su citati si dava già atto che le cause del riallineamento erano state individuate;

Tenuto conto che dopo un'ulteriore attività condotta dagli uffici finanziari sono state definite le partite da riconciliare, così come risulta dalla relazione prodotta a firma del Dirigente della 2^a Area Economica e Finanziaria, prot. n. 14744 del 14 maggio 2018 e trasmessa anche all'Organo di Revisione del Comune di Trani (agli atti d'ufficio), le cui risultanze vengono qui di seguito riportate:

	Contabilità Comune	Imputazioni
Partite pendenti da regolarizzare	€ 919.256,21	c/competenza
Mandati emessi non registrati dal Tesoriere (2363 e 3688)	-€ 437,38	c/competenza
Mandati da rettificare (1546 e 1548)	€ 10.911,44	c/residui
Mandati da annullare (da 933 a 947)	-€ 255.373,33	c/residui
Mandati da ripristinare (3764)	€ 1.569,64	c/competenza
Totale mandati da regolarizzare	€ 675.926,58	

RICONCILIAZIONE CASSA COMUNE - CASSA TESORERIA	Contabilità Comune	Contabilità Tesoreria
Fondo di cassa iniziale al 1.1.17	€ 9.842.866,25	€ 9.842.866,25
reversali in c/competenza	€ 49.730.168,69	€ 49.730.168,69
reversali in c/residui	€ 8.873.120,02	€ 8.873.120,02
TOTALE REVERSALI	€ 58.603.288,71	€ 58.603.288,71
mandati in c/competenza	€ 36.442.623,67	€ 36.442.623,67
mandati in c/residui	€ 16.623.049,16	€ 16.623.049,16
TOTALI MANDATI	€ 53.065.672,83	€ 53.065.672,83
Fondo di cassa al 31.12.17	€ 15.380.482,13	€ 15.380.482,13

Dato atto che le riconciliazioni della cassa incidono esclusivamente sul dato dei pagamenti, che si incrementano di € 675.926,58, e sui relativi residui passivi, che si riducono di pari importo, e pertanto non determinano alcuna variazione del Risultato di Amministrazione al 31 dicembre 2017 e sul conseguente Disavanzo di Amministrazione di cui alla Delibera di Giunta n. 82/2018;

Ritenuto dover rettificare alcuni degli allegati alla Delibera di Giunta n. 81/2018, ovvero quelli che riportano i valori modificati per effetto di questa straordinaria verifica delle partite da riconciliare (allegati B, E1 ed E2) e che tali rettifiche saranno inserite nell'emendamento tecnico che dovrà essere presentato al Consiglio Comunale entro i termini di approvazione del Rendiconto della gestione 2017;

Acquisiti i pareri favorevoli di regolarità tecnica e contabile resi dal Dirigente della 2^a Area dott. Michelangelo Nigro, in data 14/05/2018, ai sensi dell'art. 49 del D.lgs. n. 267/2000;

Tenuto conto che il parere dell'Organo di Revisione sarà acquisito, in uno con il parere alla Delibera di Giunta n. 81/2018, entro i termini di approvazione del Rendiconto della gestione 2017 da parte del Consiglio Comunale;

Visto il D.lgs. n. 267/2000;

Visto il D.lgs. n. 118/2011;

Visto lo Statuto Comunale;

Visto il Regolamento di Contabilità, per quanto compatibile;

Con voti unanimi espressi nei modi e nelle forme di legge;

DELIBERA

Le premesse e gli allegati fanno parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

1. di approvare le variazioni necessarie per la riconciliazione dei dati di cassa afferenti i pagamenti e i residui passivi, per un valore complessivo di € 675.926,58, così come evidenziate nel corpo del provvedimento;
2. di prendere atto che a seguito delle operazioni di riconciliazione la cassa al 31 dicembre 2017 si attesta ad € 15.380.482,13;
3. di dare atto che tali variazioni non modificano il Risultato di Amministrazione al 31 dicembre 2017, ne' tanto meno il disavanzo di amministrazione;
4. di fornire indirizzo al Dirigente della 2^a Area Economica e Finanziaria di predisporre l'emendamento tecnico per il conseguente adeguamento del Rendiconto della gestione 2017;
5. di dare atto, altresì, che gli elenchi dei residui passivi di cui alle lett. B, E1 ed E2, della Delibera di Giunta n. 81/2018, dovranno essere sostituiti in occasione dell'approvazione del Rendiconto della gestione 2017 da parte del Consiglio Comunale;
6. di trasmettere il presente provvedimento, in uno con la precedente Delibera di Giunta n. 81/2018, e in ottemperanza a quanto previsto dal Principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria (punto 9.3), al Tesoriere Comunale, unitamente al prospetto concernente le variazioni di bilancio e l'elenco aggiornato dei residui attivi e passivi iniziali.

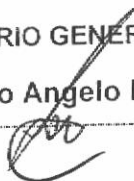
Infine la Giunta Comunale, stante l'urgenza di provvedere, con voti unanimi espressi nei modi e nelle forme di legge

DELIBERA

di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.lgs. n.267/2000.

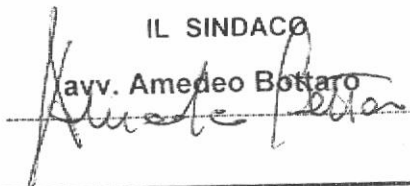
Il presente verbale è stato approvato e sottoscritto nei modi di legge.

IL SEGRETARIO GENERALE
dott. Francesco Angelo Lazzaro



IL SINDACO

Avv. Amedeo Bottaro



N° 1170 reg. public.

IL SEGRETARIO GENERALE

ATTESTA

che la presente deliberazione:

è affissa all'albo Pretorio dal 21 MAG 2018 al 5 GIU 2018 per
15 giorni consecutivi come prescritto dall'art. 124, 1° comma, del T.U.E.L. approvato
col D.Lgs. 18.8.2000, n. 267, contestualmente comunicata ai Capi Gruppo Consiliari.

Trani,

21 MAG 2018



IL SEGRETARIO GENERALE
dott. Francesco Angelo Lazzaro



Il Segretario, visti gli atti d'ufficio,

ATTESTA

che la presente deliberazione:

- è stata dichiarata immediatamente eseguibile: (art. 134 comma 4 del D.lgs. 267 18.8.2000)
 è divenuta esecutiva il _____ decorsi 10 giorni dalla pubblicazione;
(art. 134 comma 3 del D.lgs. 267 18.8.2000)

Trani,

21 MAG 2018



IL SEGRETARIO GENERALE
dott. Francesco Angelo Lazzaro

