

# Comune di PONTE SAN PIETRO

## Organo di revisione

Verbale n. 12 del 06/04/2023

### RELAZIONE SUI CONTI GIUDIZIALI ANNO 2022 RESI DAGLI AGENTI CONTABILI

Il Decreto Legislativo 26 agosto 2016 n. 174 "Codice di giustizia contabile, adottato ai sensi dell'articolo 20 della legge 7 agosto 2015, nr. 124" ha approvato il codice di giustizia contabile che agli articoli dal 137 al 140 disciplina la resa dei conti giudiziari dello Stato e delle altre amministrazioni pubbliche.

In tema di presentazione dei conti l'art. 139 del d.lgs. 174/2016:

"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".

L'amministrazione sottopone al Collegio dei Revisori i seguenti conti giudiziari:

- Conto del tesoriere Banca Intesa San Paolo spa prot. Nr. 2650/2023
- Conto concessionario Agenzia delle entrate riscossione prot. Nr. 4634/2023
- Conto giudiziale 2022 dell'economista Fumagalli Cristina prot. Nr. 2414
- Conto giudiziale 2022 dell'agente contabile principale interno Fumagalli Cristina prot. 2414
- Conto giudiziale 2022 dell'agente contabile principale interno Capelli Simona per la gestione della carta di credito Q8 per rifornimento carburante auto dei servizi sociali Prot. Nr. 865
- Conto giudiziale 2022 (periodo 01.01–16.10.2022) dell'agente contabile principale interno Panza Andrea per la gestione della carta di credito Q8 per rifornimento carburante auto polizia locale Prot. Nr. 29063
- Conto giudiziale 2022 (periodo 17.10–31.12.2022) dell'agente contabile principale interno Omar Mangili per la gestione della carta di credito Q8 per rifornimento carburante auto polizia locale Prot. Nr. 29063
- Conto giudiziale 2022 dell'agente contabile principale interno Rota Enrico per la gestione della carta di credito Q8 per rifornimento carburante auto ufficio tecnico Prot. Nr. 873

- Conto giudiziale 2022 dell'agente contabile principale interno Capelli Simona per la gestione dei buoni spesa emergenza Covid
- Conto giudiziale 2022 dell'agente contabile principale interno Sindaco Dott. Matteo Macoli per la movimentazione dei titoli azionari dell'ente.

I conti giudiziali sopra-riportati sono già stati parificati dal Responsabile del Servizio Finanziario e responsabile del procedimento, ai sensi dell'art. 139 del d.lgs. 174/2016, ad attestazione della corrispondenza dei dati ivi riportati con le scritture contabili dell'Ente.

Con riferimento ai predetti conti giudiziali forniti dall'amministrazione, si riepilogano le seguenti movimentazioni nell'esercizio 2022, così come risultanti dalle evidenze contabili esibite:

	<b>Saldo iniziale</b>	<b>Entrate/ Riscossioni (variazioni in aumento)</b>	<b>Uscite / Pagamento (variazioni in diminuzione)</b>	<b>Saldo finale</b>
Conto del tesoriere	7.325.677,82	13.141.239,20	12.342.133,37	8.124.783,65
Conto Agenzia delle Entrate	799.021,30	22.630,79	104.123,69	717.528,40
Conto dell'economista	0	3.000,00	3.000,00 (euro 1.980,20 per rimborsi economici ed euro 1.019,80 per versamento saldo cassa)	0
Conto agente principale Fumagalli Cristina (sia riscossioni in contanti che tramite bancomat)	0	55.545,82	55.545,82 (somme riversate in tesoreria)	0
Conto agente principale Capelli Simona per carta credito Q8 per carburante auto servizi sociali	0	0	3.465,06 (pagamenti fatture rifornimenti carburante)	0
Conto agente principale Panza Andrea per carta credito Q8 per carburante auto polizia locale (01.01-16.10.2022)	0	0	2.173,68 (pagamenti fatture rifornimenti carburante)	0
Conto agente principale Omar Mangili per carta credito Q8 per carburante auto polizia locale (17.10-31.12.2022)	0	0	624,39 (pagamenti fatture rifornimenti carburante)	

Conto agente principale Rota Enrico per carta credito Q8 per carburante auto ufficio tecnico	0	0	1.348,42 (pagamenti fatture rifornimenti carburante)	0
Conto agente principale Capelli Simona per buoni spesa emergenza covid	48.172,78	25.393,50	73.566,28	0
Conto agente principale Matteo Macoli per movimentazione titoli azionari dell'ente	7.054.015,92	181.998,85	11.799,65	7.224.215,12

Si attesta quindi che i conti giudiziali, come parificati dal Responsabile del Servizio Finanziario, sono corrispondenti alle scritture contabili dell'Ente dell'anno 2022.

Ponte San Pietro, lì 06/04/2023

L'organo di revisione  
Dott. Carmine Di Filippo