

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE 29 maggio 2018, n. 907

Parificazione conto giudiziale del Tesoriere regionale relativo all'esercizio finanziario 2017 - D. Lgs. 26 agosto 2016, n. 174 (Codice di giustizia contabile), artt. 137ss.

L'Assessore al Bilancio, Avv. Raffaele Piemontese, sulla base dell'istruttoria espletata dal funzionario istruttore e confermata dal dirigente della Sezione Bilancio e Ragioneria, riferisce quanto segue.

Il decreto legislativo 26 agosto 2016, n. 174 (Codice di giustizia contabile, adottato ai sensi dell'articolo 20 della legge 7 agosto 2015, n. 124) prevede tra l'altro, ai sensi degli articoli 138 e 139, che le amministrazioni trasmettano alla sezione giurisdizionale territorialmente competente della Corte dei Conti i conti giudiziali e relativi atti e documenti entro 30 giorni dalla approvazione.

Nello specifico, l'articolo 139, commi I e II, decreto legislativo 26 agosto 2016, n. 174 prevede che gli agenti contabili, entro il termine di 60 giorni 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, 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 della Corte dei Conti.

Con deliberazione della Giunta regionale 21 febbraio 2017, n. 205, sono state emanate linee guida in ordine al deposito, alla parifica e alla trasmissione dei conti giudiziali. Con la medesima delibera si è dato atto che agenti contabili della Regione Puglia, tenuti alla resa del conto giudiziale, sono: il Tesoriere; l'Agente della riscossione Equitalia S.p.A. (oggi Agenzia delle entrate-Riscossione); l'Automobile Club d'Italia in relazione al Fondo economale rimborsi diretti di cui al par. 1.9.2 della Convenzione stipulata tra Regione Puglia e A.C.I. e approvata con DGR n. 224 del 23 febbraio 2017 (precedentemente par. 1.10.2 della Convenzione stipulata tra Regione Puglia e A.C.I. e approvata con DGR n. 166 del 29 febbraio 2016); il Cassiere centrale e il consegnatario dei beni mobili in custodia. È stato altresì previsto che ciascun agente contabile trasmetta il conto della propria gestione alla struttura regionale di competenza e che la Giunta regionale, previa istruttoria della sezione presso cui viene depositato il conto e parere del Collegio dei revisori, proceda alla parifica dei conti giudiziali entro i termini di approvazione del rendiconto generale della Regione.

In relazione all'esercizio finanziario 2017, ciascun agente contabile, secondo le modalità indicate nella delibera sopra citata, ha reso il conto giudiziale alla struttura regionale di competenza che ha provveduto alla trasmissione dei conti alla Sezione Bilancio e Ragioneria. Il Collegio dei revisori ha preso in esame la resa dei conti dei sopra indicati agenti contabili e con verbale n. 44 del 27 aprile ha attestato la regolare e corretta gestione nel rispetto della normativa vigente.

La Giunta Regionale, con deliberazione del 2 maggio 2018, n. 708, ha parificato i suddetti conti e ha disposto che entro 30 giorni si proceda, a cura della Sezione Bilancio e Ragioneria, al deposito dei conti giudiziali muniti dell'attestazione di parifica e del parere del collegio dei revisori dei conti presso la Sezione giurisdizionale della Corte dei Conti territorialmente competente, secondo le previste procedure telematiche, attraverso la piattaforma Sireco.

Successivamente, con specifica nota in atti, il Tesoriere regionale ha aggiornato il conto precedentemente trasmesso, rettificando i valori delle voci riscossioni conto/residui e riscossioni conto/competenze, pur nella invarianza delle risultanze finali.

La Sezione Bilancio e Ragioneria ha riscontrato la variazione intervenuta e ha verificato la regolarità del conto, con riferimento alle movimentazioni di denaro, beni e valori, per quanto di propria competenza.

In data 23 maggio 2018 il Collegio dei Revisori ha preso in esame i dati trasmessi dal Tesoriere e ha attestato con apposito parere la regolare e corretta gestione nel rispetto della normativa vigente.

Si rende pertanto necessario procedere alla parifica del conto come aggiornato dal Tesoriere regionale.

Sezione copertura finanziaria ai sensi del D.Lgs. 118/2011 e ss.mm.ii.

La presente deliberazione non comporta implicazioni di natura finanziaria sia di entrata che di spesa e dalla stessa non deriva alcun onere a carico del Bilancio Regionale.

Sulla base delle risultanze istruttorie, l'Assessore relatore propone l'adozione del seguente atto finale che rientra nelle competenze della Giunta regionale, ai sensi della L.R. n. 7/97, articolo 4, comma 4, lett. g).

LA GIUNTA

Udita la relazione e la conseguente proposta dell'Assessore al Bilancio, Avv. Raffaele Piemontese;
vista la sottoscrizione posta in calce al presente provvedimento dal funzionario istruttore e dal dirigente della Sezione Bilancio e Ragioneria;
a voti unanimi espressi nei modi di legge;

DELIBERA

Per le motivazioni espresse in narrativa e che qui si intendono integralmente riportate,

1. di fare propria la relazione dell'Assessore al Bilancio, Avv. Raffaele Piemontese, che si intende integralmente riportata
2. di disporre la parifica del conto relativo all'esercizio finanziario 2017 come aggiornato dal Tesoriere regionale. Il suddetto conto è allegato alla presente deliberazione e ne costituisce parte integrante e sostanziale;
3. di dare atto che la Sezione Bilancio e Ragioneria ha verificato la regolarità del conto, con riferimento alle movimentazioni di denaro, beni e valori, per quanto di propria competenza;
4. dare atto che il Collegio dei Revisori, con verbale n. 45 del 23 maggio 2018, che costituisce parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, ha preso in esame il conto come aggiornato dal Tesoriere e ha attestato la regolare e corretta gestione nel rispetto della normativa vigente;
5. di autorizzare la Sezione Bilancio e Ragioneria, nella persona del Dirigente o di Suo incaricato, a trasmettere il predetto conto alla sezione giurisdizionale territorialmente competente della Corte dei Conti, secondo le modalità indicate dal D.Lgs. 174/2016, attraverso la piattaforma informatica Sireco;
6. di disporre la pubblicazione del presente provvedimento sul Bollettino Ufficiale della Regione Puglia.

IL SEGRETARIO DELLA GIUNTA
ROBERTO VENNERI

IL PRESIDENTE DELLA GIUNTA
MICHELE EMILIANO

629/000493 REGIONE PUGLIA		ALLEGATO N.17/3 AL D.LGS 118/2011		PAC.	
RENDICONTO DEL TESORIERE		QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA		AL 31 DICEMBRE 2017	
DESCRIZIONE	CUNTO	COMPETENZE	TOTALE		
I FONDO DI CASSA AL 1 GENNAIO 2017	0,00 I	0,00 I	1.697.505.803,54 I		
I RISCOSSIONI (+)	2.164.200.864,55 I	9.041.581.866,16 I	11.205.782.730,71 I		
I PAGAMENTI (-)	2.074.493.508,83 I	9.214.257.031,60 I	11.288.750.540,43 I		
I RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI (+)			1.614.537.993,82 I		0,00 I
I PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI (-)					0,00 I
I PAGAMENTI PER AZIONI ESECUTIVE (-)					0,00 I
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2017			1.614.537.993,82 I		
CONCORDANZA CON LA TESORERIA PROVINCIALE					
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2017			1.614.537.993,82 I		
(-)			2.089.566,43 I		
(+)			35.514.173,15 I		
DISPONIBILITA' PRESSO LA TESORERIA PROVINCIALE			1.647.962.600,54 I		
SITUAZIONE VINCOLI DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2017 DI CUI ALL'ART. 209, COMMA 3-BIS, DEL DLGS 287/2000					
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2017			1.614.537.993,82 I		
DI CUI QUOTA VINCOLATA DEL FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2017 (A)			1.614.537.993,82 I		
QUOTA VINCOLATA UTILIZZATA PER LE SPESE CORRENTI NON REINTEGRATA AL 31/12/2017 (B)					
TOTALE QUOTA VINCOLATA AL 31 DICEMBRE 2017 (A) + (B)					
SI DICHIARA CHE SONO STATI RISPETTATI DURANTE L'ANNO 2017 I LIMITI IMPOSTI DALLA NORMATIVA SULLA TESORERIA UNICA					
di 31.12.2017					

IL TESORIERE
BANCO DI NAPOLI
Antonino Spolito

VERBALE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI n. 45

Oggi 23 del mese di Maggio del 2018, alle ore 10.30 si è riunito presso la sede in via G. Gentile, della Sezione Bilancio e Ragioneria, il collegio dei Revisori dei Conti nelle persone dei signori:

- Dott.ssa Serenella Barbaresi - Presidente
- Dott. Silvio De Pascale - Componente
- Dott. Giovanni Salerno - Componente

Il Collegio a seguito di richiesta e con l'assistenza del Dott. Nicola Paladino, procede ad una nuova verifica dei conti giudiziali predisposti dal tesoriere per l'anno 2017.

Il Collegio preso in esame il nuovo prospetto relativo alla resa del conto del sopra indicato agente contabile, che qui si allega al presente verbale, riscontra la variazione intervenuta e verificati gli obblighi degli stessi sulla rendicontazione e sulla gestione e custodia dei valori ricevuti, riscontrati i visti di regolarità posti sul conto dai dirigenti regionali competenti per materia, attesta la regolare e corretta gestione nel rispetto della normativa vigente.

La seduta viene sciolta alle ore 12.30, previa redazione, lettura ed approvazione del Presente Verbale

I Sindaci Revisori

Serenella Barbaresi

Silvio De Pascale

Giovanni Salerno

Serenella Barbaresi
Silvio De Pascale
Giovanni Salerno

DIPARTIMENTO RISORSE FINANZIARIE E STRUMENTALI, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE SEZIONE BILANCIO E RAGIONERIA	
A00_116/	8066 24 MAG. 2018
Assegnato a:	DIR IL DIRIGENTE DELLA SEZIONE
Ai sensi dell'art. 5 L. 741/90	
Assegnato al:	Maggio
IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO	

REGIONE PUGLIA DIPARTIMENTO RISORSE FINANZIARIE E STRUMENTALI, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE SEZIONE BILANCIO E RAGIONERIA
24 MAG. 2018
ARRIVO

REGIONE PUGLIA
SEZIONE BILANCIO E RAGIONERIA
 Il presente allegato è composto da n. 2 (DUE) facciate

