

N. 13 Area SECONDA Data 24/03/2025		REP. n° 48 DOZ 25/03/2025
--	---	------------------------------

COMUNE DI CAPACI **Città Metropolitana di Palermo**

Originale di deliberazione della Giunta Municipale

N° 48 del Reg. Data 26/03/2025	OGGETTO	Aggiornamento inventario e patrimonio comunale al 31.12.2024.
Parte Riservata all'Area II Bilancio _____		
ATTO n. _____ Missione _____ Macroaggregato _____ Programma _____ Titolo _____ Capitolo _____		

L'anno duemila venticinque il giorno VENTISEI del mese di MARZO
 alle ore 9,15 nella sala delle adunanze del Comune di Capaci, si
 è riunita la Giunta Municipale con l'intervento dei signori:

	Pres.	Ass.
1) Presidente Pietro Puccio	☒	☐
2) Componente Giusto Baiamonte	☒	☐
3) Componente Girolamo Billante	☐	☒
4) Componente Domenico Caruso	☒	☐
5) Componente Vincenza Giambona	☐	☒
6) Componente Erasmo Vassallo	☒	☐

Presiede il Sindaco Pietro Puccio e partecipa il Segretario Generale Dr. Leonardo Lo Biundo

Il Presidente, constatato il numero legale degli intervenuti, dichiara aperta la riunione ed invita a deliberare sulla seguente proposta

Il Responsabile del procedimento di cui all'art. 5 della l.r. 30/4/1991 n°10, ai sensi dell'art. 2 della medesima legge, propone l'adozione della presente proposta di deliberazione avente ad oggetto:
“Aggiornamento inventario e patrimonio comunale al 31.12.2024”

Richiamati:

1. l'art. 230 del D.Lgs. 267/2000 che dispone che gli enti locali provvedano annualmente all'aggiornamento dell'inventario, al fine della redazione del conto del patrimonio;
2. Il principio contabile applicato alla contabilità economico patrimoniale di cui all'allegato 4/3 al decreto legislativo n. 118/2011, con particolare riferimento al principio n. 9, concernente “l'avvio della contabilità economico patrimoniale armonizzata”;

Considerato che:

1. L'inventario è lo strumento contabile atto a esplicitare il sistema del patrimonio del Comune, quale insieme organico volto alla massimizzazione del bene comune riconducibile al dettato degli artt. 822 e segg. del codice civile, articolato in patrimonio indisponibile e disponibile;
2. La finalità generale dell'inventario consiste nell'individuazione, descrizione, classificazione e valutazione di tutti gli elementi attivi e passivi del patrimonio dell'ente al fine di permettere, in sede di rendiconto, di quantificare il netto patrimoniale dell'ente;
3. L'inventario comunale è stato redatto e aggiornato fino al 31.12.2024;

Visti:

- il D. Lgs. n. 267/2000;
- il D. Lgs. n. 118/2011;
- lo Statuto Comunale;
- il vigente Regolamento comunale di contabilità;

PROPONE

Per le motivazioni espresse in premessa e qui integralmente richiamate:

1. **Di approvare** l'inventario del patrimonio comunale al 31.12.2024;
2. **Di inviare** la presente delibera al Consiglio Comunale per l'approvazione definitiva.;
3. **Di dichiarare** la presente deliberazione immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4 del D. Lgs. N. 267/2000;


Il Responsabile del Procedimento
Rag. Salvatore Pagano

Vista la superiore proposta si esprime parere **FAVOREVOLE** in ordine alla regolarità tecnica.

Capaci lì, **24/03/2025**

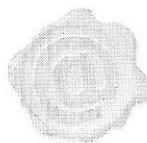


FRANCESCO
PAOLO DI
MAGGIO
24.03.2025
16:43:08
Il Responsabile
Area II Finanziaria e Risorse Umane
Rag. Francesco Paolo Di Maggio

Vista la superiore proposta si esprime parere **FAVOREVOLE** in ordine alla regolarità contabile.

Capaci lì, **24/03/2025**

Il Responsabile
Area II Finanziaria e Risorse Umane
Rag. Francesco Paolo Di Maggio
FRANCESCO
PAOLO DI
MAGGIO
24.03.2025
16:44:43
UTC



LA GIUNTA MUNICIPALE

Vista la superiore proposta di deliberazione corredata dai pareri resi favorevoli dal Responsabile dell'Area II Finanziaria;

Con la seguente votazione *UNANIME* espressa per alzata di mano *oppure* mediante schede segrete

DELIBERA

1. **Di approvare** l'inventario del patrimonio comunale al 31.12.2024;
2. **Di inviare** la presente delibera al Consiglio Comunale per l'approvazione definitiva;

DELIBERA

Con successiva votazione

3. **Di dichiarare** la presente deliberazione immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4 del D. Lgs. N. 267/2000;

L'ASSESSORE ANZIANO

IL SINDACO

IL SEGRETARIO GENERALE

Copia conforme all'originale, in carta libera, per uso amministrativo

Dal Municipio _____

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr. Leonardo Lo Biundo)

REFERTO DI PUBBLICAZIONE

N. Reg. pubbl. _____

Certifico io sottoscritto Segretario Generale su conforme dichiarazione del Responsabile Albo Pretorio, che copia del presente verbale viene pubblicato il giorno _____ all'Albo Pretorio ove rimarrà esposta per 15 giorni consecutivi.

Il Responsabile Albo Pretorio

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr. Leonardo Lo Biundo)

Il sottoscritto Segretario Generale, visti gli atti d'ufficio

ATTESTA

- CHE la presente deliberazione è divenuta esecutiva il 26/03/2025 in quanto

☐ decorsi 10 giorni dalla data di inizio della pubblicazione;

☒ Dichiara Immediatamente Esecutiva;

☐

Dal Municipio 26/03/2025

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr. Leonardo Lo Biundo)

N. 14 Area SECONDA Data 27/03/2025		REP. n° 54 DA 27/03/2025
--	---	-----------------------------

COMUNE DI CAPACI

Area Metropolitana Città di Palermo

Originale di deliberazione della Giunta Municipale

N° <u>52</u> del Reg. Data <u>28/03/2025</u>	OGGETTO	Parificazione del "conto annuale" dell'Economo Comunale relativo all'esercizio finanziario 2024 – Servizio Economato.
Parte Riservata all'Area II Bilancio _____ ATTO n. _____ Missione _____ Programma _____ Titolo _____ Macro aggregato _____ Capitolo _____		

L'anno duemila venticinque il giorno VENTOTTO del mese di MARZO alle ore 12,15 nella sala delle adunanze del Comune di Capaci, si è riunita la Giunta Municipale con l'intervento dei signori:

	Pres.	Ass.
1) Presidente Pietro Puccio	X	
2) Componente Giusto Baiamonte	X	
3) Componente Girolamo Billante		X
4) Componente Domenico Caruso	X	
5) Componente Vincenza Giambona		X
6) Componente Erasmo Vassallo	X	

Presiede il Sindaco Pietro Puccio e partecipa il Segretario Generale Dott. Leonardo Lo Biundo.

Il Presidente, constatato il numero legale degli intervenuti, dichiara aperta la riunione ed invita a deliberare sulla seguente proposta

Il Responsabile del procedimento di cui all'art. 5 della l.r. 30/4/1991 n° 10, ai sensi dell'art. 2 della medesima legge, propone l'adozione della presente proposta di determinazione avente ad oggetto: **“Parificazione del “conto annuale” dell'Economo Comunale relativo all'esercizio finanziario 2024”**

Premesso che con determinazione del Sindaco n. **42** del **31/07/2018** sono state conferite le funzioni di Economo Comunale al dipendente rag. **Salvatore Erasmo Pagano**;

Richiamata la determinazione del Responsabile Area II Finanziaria n. **4** del **08/01/2024** avente per oggetto **“Anticipazione somme all'Economo Comunale per la gestione del servizio Economato per l'anno 2024**, con la quale ai sensi dell'art. 4 del vigente Regolamento di Economato si anticipa all'Economo la somma di **€ 12.000,00**;

Richiamata la determinazione del Responsabile Area II Finanziaria n. **5** del **08/01/2024** avente per oggetto **“Impegni di spesa per la gestione del servizio di economato per l'anno 2024”**, con la quale sono state determinate le somme da destinare alle minute spese di funzionamento degli Uffici e dei Servizi, assegnando all'Economo Comunale le risorse necessarie;

Richiamate le determinazioni del Responsabile II Finanziaria n. **265** del **09/04/2024**, n. **542** del **05/07/2024**, n. **796** del **07/10/2024** e n. **8** del **09/01/2025**, relative alle approvazioni dei rendiconti delle spese sostenute dall'Economo Comunale nei quattro trimestri dell'anno 2024;

Visto l'art. 233 (Conti degli agenti contabili interni) del D. Lgs. n. 267/2000 ove, al comma 1, dispone: *“Entro il termine di 30 giorni dalla chiusura dell'esercizio finanziario, l'economo, il consegnatario di beni e gli altri soggetti di cui all'articolo 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”*;

Visto “il conto finale della gestione” per il Servizio Economato, presentato in data **21/01/2025** prot. n. **1208**;

Verificato la regolarità della gestione svolta dall'Economo Comunale. e della concordanza delle risultanze del Conto della gestione dallo stesso presentato, allegato al presente provvedimento, con le risultanze contabili dell'Ente, e ritenuto di procedere alla formale parificazione del Conto medesimo, ad ogni conseguente effetto;

Preso Atto del vigente Regolamento di Economato;

Preso Atto del vigente Regolamento di Contabilità;

Preso Atto dell'art. 227 del D. Lgs n. 267/2000;

Preso Atto del vigente O.R.EE.LL.

PROPONE DI DELIBERARE

1. **di parificare** formalmente il conto della gestione all. A) per l'esercizio finanziario 2024 dell'Economo Comunale dell'Economo Comunale Rag. **Salvatore Erasmo Pagano** per il Servizio Economato, allegato al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale;
2. **di dare atto** che dalle verifiche di parificazione di cui al punto 1 non sono emerse irregolarità;
3. **di trasmettere** il conto della gestione al Consiglio Comunale per la definitiva approvazione contestualmente al Rendiconto per l'esercizio finanziario 2024;
4. **di dare atto** che il suddetto Conto della gestione verrà trasmesso alla Corte dei Conti, ai sensi dell'art. 233, comma 1, del D. Lgs. n. 267/2000, entro 60 giorni dall'approvazione del Rendiconto per l'esercizio finanziario 2024;
5. **di attestare** la regolarità e la correttezza amministrativa del presente provvedimento. ai sensi dell'art. 147- bis del D. Lgs. n. 267/2000.

Il Responsabile
Area II Finanziaria
Rag. Francesco Paolo Di Maggio



FRANCESCO
PAOLO DI
MAGGIO
27.03.2025
11:05:13
UTC

Vista la superiore proposta del responsabile del procedimento si esprime parere **FAVOREVOLE** in ordine alla regolarità tecnica.

Capaci lì **27/03/2025**

Il Responsabile dell'Area
Rag. **Francesco Paolo Di Maggio**
27.03.2025
11:06:07 UTC

Vista la superiore proposta del responsabile del procedimento si esprime parere **FAVOREVOLE** in ordine alla regolarità contabile.

Capaci lì **27/03/2025**

Il Responsabile dell'Area
Rag. Francesco Paolo Di Maggio

FRANCESCO
PAOLO DI
MAGGIO
27.03.2025
11:06:43 UTC

LA GIUNTA MUNICIPALE

Vista la superiore proposta di deliberazione corredata dai pareri resi favorevoli dai Responsabili di Area;

Con la seguente votazione UNANIMITÀ espressa per alzata di mano oppure mediante schede segrete

DELIBERA

1. **di parificare** formalmente il conto della gestione all. A) per l'esercizio finanziario 2024 dell'Economo Comunale dell'Economo Comunale Rag. **Salvatore Erasmo Pagano** per il Servizio Economato, allegato al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale;
2. **di dare atto** che dalle verifiche di parificazione di cui al punto 1 non sono emerse irregolarità;
3. **di trasmettere** il conto della gestione al Consiglio Comunale per la definitiva approvazione contestualmente al Rendiconto per l'esercizio finanziario 2024;
4. **di dare atto** che il suddetto Conto della gestione verrà trasmesso alla Corte dei Conti, ai sensi dell'art. 233, comma 1, del D. Lgs. n. 267/2000, entro 60 giorni dall'approvazione del Rendiconto per l'esercizio finanziario 2024;
5. **di attestare** la regolarità e la correttezza amministrativa del presente provvedimento. ai sensi dell'art. 147-bis del D. Lgs. n. 267/2000.

e con successiva votazione

DELIBERA

Di dare all'atto immediata eseguibilità.

GESTIONE ANTICIPAZIONE PICCOLE SPESE ECONOMATO - ANNO 2024

ANTICIPAZIONE E RIMBORSI PERIODICI				SPESE EFFETTUATE				ESTREMI DELIBERAZIONI E DI SCARICO
° ordine	PERIODO OGGETTO DELLA RISCOSSIONE (ANTICIPAZIONI E RIMBORSI)	MANDATI PAGAMENTI NN	IMPORTO	PERIODO E TIPOLOGIA DEL PAGAMENTO	N° BUONI PAGAMENTO	IMPORTO		
1	GENNAIO	ANTICIPAZIONE	29 del 17/01/2024	12.000,00	GENNAIO	DAL N. 1 AL N. 23	3.098,80	DETER. DIR. 4 - 08/01/2024
2	FEBBRAIO				FEBBRAIO	DAL N. 24 AL N. 58	5.914,02	
3	MARZO				MARZO	DAL N. 59 AL N. 83	2.148,91	
4	APRILE	LIQUIDAZIONE SPESE 1° TRIM.	668 del 09.04.2024	11.161,73	APRILE	DAL N. 84 AL N. 105	3.912,66	DETER. DIR. 265 - 09/04/24
5	MAGGIO				MAGGIO	DAL N. 106 AL N. 136	3.140,88	
6	GIUGNO				GIUGNO	DAL N. 137 AL N. 168	4.111,51	
7	LUGLIO	LIQUIDAZIONE SPESE 2° TRIM.	1623 del 05.07.2024	11.165,05	LUGLIO	DAL N. 169 AL N. 185	2.533,19	DETER. DIR. 542 - 05/07/24
8	AGOSTO				AGOSTO	DAL N. 186 AL N. 192	819,08	
9	SETTEMBRE				SETTEMBRE	DAL N. 193 AL N. 235	7.519,30	
10	OTTOBRE	LIQUIDAZIONE SPESE 3° TRIM.	2492 del 07.10.2024	10.871,57	OTTOBRE	DAL N. 236 AL N. 256	3.035,87	DETER. DIR. 796 - 07/10/24
11	NOVEMBRE				NOVEMBRE	DAL N. 257 AL N. 281	3.256,12	
12	DICEMBRE	LIQUIDAZIONE SPESE 4° TRIM.	31 del 16.01.2025	10.977,57	DICEMBRE	DAL N. 282 AL N. 319	4.685,58	DETER. DIR. 8 - 09/01/25

L'ECONOMATO COMUNALE
Rag. Salvatore Erasmo Pagano



Capaci, li 21/01/2025

VISTO DI REGOLARITA'

Il Responsabile del Servizio Finanziario

L'ASSESSORE ANZIANO

IL SINDACO

IL SEGRETARIO GENERALE

Copia conforme all'originale, in carta libera, per uso amministrativo

Dal Municipio _____

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dott. Leonardo Lo Biundo)

REFERTO DI PUBBLICAZIONE

N. Reg. pubbl. _____

Certifico io sottoscritto Segretario Generale su conforme dichiarazione del Responsabile Albo Pretorio, che copia del presente verbale viene pubblicato il giorno _____ all'Albo Pretorio ove rimarrà esposta per 15 giorni consecutivi.

Il Responsabile Albo Pretorio

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dott. Leonardo Lo Biundo)

Il sottoscritto Segretario Generale, visti gli atti d'ufficio

ATTESTA

- **CHE** la presente deliberazione è divenuta esecutiva il 28/03/2025 in quanto

☐ decorsi 10 giorni dalla data di inizio della pubblicazione;

☒ Dichiarata Immediatamente Esecutiva;

☐

Dal Municipio 28/03/2025

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dott. Leonardo Lo Biundo)

N. 15 Area SECONDA Data 27/03/2025		rep. n. 52 del 27-03-2025
--	---	---------------------------

COMUNE DI CAPACI

Città Metropolitana di Palermo

Originale di deliberazione della Giunta Municipale

N° <u>53</u> del Reg. Data <u>28/03/2025</u>	OGGETTO Parificazione del "conto annuale" dell'agente contabile Rag. Marina Lauricella relativamente alla distribuzione dei buoni pasto – anno 2024.
Parte Riservata all'Area II Bilancio _____ ATTO n. _____ Missione _____ Programma _____ Titolo _____ Macroaggregato _____ Capitolo _____	

L'anno duemila venticinque il giorno VENTOTTO del mese di MARZO alle ore 12-15 nella sala delle adunanze del Comune di Capaci, si è riunita la Giunta Municipale con l'intervento dei signori:

	Pres.	Ass.
1) Presidente Pietro Puccio	X	
2) Componente Giusto Baiamonte	X	
3) Componente Girolamo Billante		X
4) Componente Domenico Caruso	X	
5) Componente Vincenza Giambona		X
6) Componente Erasmo Vassallo	X	

Presiede il Sindaco Pietro Puccio e partecipa il Segretario Generale Dott. Leonardo Lo Biundo.

Il Presidente, constatato il numero legale degli intervenuti, dichiara aperta la riunione ed invita a deliberare sulla seguente proposta

Il Responsabile del procedimento di cui all'art. 5 della l.r. 30/4/1991 n° 10, ai sensi dell'art. 2 della medesima legge, propone l'adozione della presente proposta di determinazione avente ad oggetto: **"Parificazione del conto annuale" dell'agente contabile Rag. Marina Lauricella relativamente alla distribuzione dei buoni pasto – anno 2024.**"

Premesso che con determinazione del Responsabile dell'Area II Finanziaria e Risorse Umane n. 545 del 29/06/2020 sono state conferite le funzioni di agente contabile per lo svolgimento delle relative funzioni del servizio della gestione buoni pasto alla dipendente Rag. **Marina Lauricella**;

Premesso che il dipendente Rag. **Marina Lauricella** assegnato all'Area II Finanziaria e Risorse Umane ha maneggiato nell'anno 2024, buoni pasto da distribuire ai dipendenti comunali;

Rilevato che dal conto della Rag. **Marina Lauricella**, trasmesso in data 15/01/2025 e allegato alla determina n. 31 del 15.01.2025, si evince che la stessa, ha distribuito ai vari responsabili di Area e ai dipendenti comunali, n. 1663 buoni pasto del valore nominale di €. 7,00 per un importo complessivo di €. 11.641,00, con una giacenza al 31/12/2024 di n. 0 buoni pasto;

Visto l'art. 233 (Conti degli agenti contabili interni) del D. Lgs. n. 267/2000 ove, al comma 1, dispone: *"Entro il termine di 30 giorni dalla chiusura dell'esercizio finanziario, l'economista, il consegnatario di beni e gli altri soggetti di cui all'articolo 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"*;

Verificato la regolarità della gestione svolta dal predetto agente contabile e della concordanza delle risultanze del Conto della gestione dallo stesso presentato, allegato al presente provvedimento - con le risultanze contabili dell'Ente, e ritenuto di procedere alla formale parificazione del Conto medesimo, ad ogni conseguente effetto;

Preso Atto degli atti d'ufficio;

Preso Atto dell'art. 233 del D. Lgs n. 267/2000;

Preso Atto del vigente O.R.EE.LL.

PROPONE DI DELIBERARE

1. **Di parificare** formalmente il conto annuale dell'agente contabile Rag. **Marina Lauricella**, relativamente alla distribuzione dei buoni pasto per l'esercizio finanziario 2024, allegato A) al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale;
2. **Di dare atto** che dal conto di che trattasi si evince l'avvenuta consegna nel corso dell'anno 2023, di n. 1.663 buoni pasto del valore nominale di €. 7,00, per una spesa complessiva di €. 11.641,00;
3. **Di dare atto**, altresì, che sono rimasti in giacenza al 31.12.2024 n. 0 buoni pasto;
4. **Di dare atto** che dalle verifiche di parificazione di cui al punto 1 non sono emerse irregolarità;
5. **Di trasmettere** il conto della gestione sopra citato al Consiglio Comunale per la definitiva approvazione contestualmente al Rendiconto per l'esercizio finanziario 2024;
6. **Di dare atto** che il suddetto Conto della gestione verrà trasmesso alla Corte dei Conti, ai sensi dell'art. 233, comma 1, del D. Lgs. n. 267/2000, entro 60 giorni dall'approvazione del Rendiconto per l'esercizio finanziario 2023;
7. **Di attestare** la regolarità e la correttezza amministrativa del presente provvedimento. ai sensi dell'art. 147- bis del D. Lgs. n. 267/2000.

Il Responsabile
Area II Finanziaria
Rag. Francesco Paolo Di Maggio

FRANCESCO
PAOLO DI
MAGGIO
27.03.2025
10:48:13
UTC

Vista la superiore proposta del responsabile del procedimento si esprime parere **FAVOREVOLE** in ordine alla regolarità tecnica.

Capaci lì **27/03/2025**

Il Responsabile dell'Area
Rag. Francesco Paolo Di M.

FRANCESCO
PAOLO DI
MAGGIO
27.03.2025
10:49:56
UTC

Vista la superiore proposta del responsabile del procedimento si esprime parere **FAVOREVOLE** in ordine alla regolarità tecnica.

Capaci lì **27/03/2025**

Il Responsabile dell'Area
Rag. Francesco Paolo Di Maggio

FRANCESCO PAOLO
DI MAGGIO
27.03.2025
10:50:41 UTC

LA GIUNTA MUNICIPALE

Vista la superiore proposta di deliberazione corredata dai pareri resi favorevoli dai Responsabili di Area;

Con la seguente votazione UNANIME espressa per alzata di mano *oppure* mediante schede segrete

DELIBERA

1. **Di parificare** formalmente il conto annuale dell'agente contabile Rag. **Marina Lauricella**, relativamente alla distribuzione dei buoni pasto per l'esercizio finanziario 2024, allegato A) al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale;
2. **Di dare atto** che dal conto di che trattasi si evince l'avvenuta consegna nel corso dell'anno 2024, di n. **1.663** buoni pasto del valore nominale di **€. 7,00**, per una spesa complessiva di **€. 11.641,00**;
3. **Di dare atto**, altresì, che sono rimasti in giacenza al 31.12.2024 n. **0** buoni pasto;
4. **Di dare atto** che dalle verifiche di parificazione di cui al punto 1 non sono emerse irregolarità;
5. **Di trasmettere** il conto della gestione sopra citato al Consiglio Comunale per la definitiva approvazione contestualmente al Rendiconto per l'esercizio finanziario 2024;
6. **Di dare atto** che il suddetto Conto della gestione verrà trasmesso alla Corte dei Conti, ai sensi dell'art. 233, comma 1, del D. Lgs. n. 267/2000, entro 60 giorni dall'approvazione del Rendiconto per l'esercizio finanziario 2024;
7. **Di attestare** la regolarità e la correttezza amministrativa del presente provvedimento. ai sensi dell'art. 147- bis del D. Lgs. n. 267/2000.

e con la seguente separata votazione UNANIME

DELIBERA

Di dare all'atto immediata eseguibilità.

RENDICONTO BUONI PASTO ANNO - ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

ALL. A

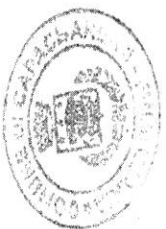
UFFICIO COMUNICANTE	ANNO	BUONI PASTO GIACENTI	BUONI PASTO ACQUISTATI	BUONI PASTO CONSEGNATI	IMPORTO
Elenco dipendenti fornito da ufficio personale aventi diritto buoni pasto	2024	-	1663	1.663	11.641,00 €

BUONI PASTO ACQUISTATI	1663
BUONI PASTO CONSEGNATI	1663
BUONI PASTO GIACENTI AL 31/12/2024	0

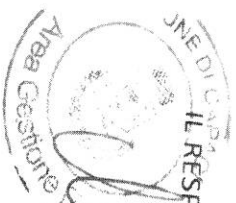
CAPACI, lì 15.01.2025

IL RESPONSABILE VICARIO SERVIZI FINANZIARI
Dr. Vincenzo Lupica

L'AGENTE CONTABILE
Rag. Marina Lauricella



il Resp. Area II - Servizi Finanziari
Dott. Vincenzo Lupica
Vincenzo Lupica



IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO
Rag. Marina Lauricella
Marina Lauricella

L'ASSESSORE ANZIANO

IL SINDACO

IL SEGRETARIO GENERALE

Copia conforme all'originale, in carta libera, per uso amministrativo

Dal Municipio _____

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dott. Leonardo Lo Biundo)

REFERTO DI PUBBLICAZIONE

N. Reg. pubbl.

Certifico io sottoscritto Segretario Generale su conforme dichiarazione del Responsabile Albo Pretorio, che copia del presente verbale viene pubblicato il giorno _____ all'Albo Pretorio ove rimarrà esposta per 15 giorni consecutivi.

Il Responsabile Albo Pretorio

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dott. Leonardo Lo Biundo)

Il sottoscritto Segretario Generale, visti gli atti d'ufficio

ATTESTA

- **CHE** la presente deliberazione è divenuta esecutiva il 28/03/2025 in quanto

☐ decorsi 10 giorni dalla data di inizio della pubblicazione;

☒ Dichiarata Immediatamente Esecutiva;

☐

Dal Municipio 28/03/2025

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dott. Leonardo Lo Biundo)

N. 16 Area SECONDA Data 27/03/2025		rep. n. 3 del 27-03-2025
--	---	--------------------------

COMUNE DI CAPACI

Area Metropolitana Città di Palermo

Originale di deliberazione della Giunta Municipale

N° <u>54</u> del Reg. Data <u>28/03/2024</u>	OGGETTO	Parificazione del "conto annuale" dell'Economo della Polizia Municipale - anno 2024.
Parte Riservata all'Area II Bilancio _____ ATTO n. _____ Missione _____ Programma _____ Titolo _____ Macroaggregato _____ Capitolo _____		

L'anno duemila venticinque il giorno VENTOTTO del mese di MARZO alle ore 12,15 nella sala delle adunanze del Comune di Capaci, si è riunita la Giunta Municipale con l'intervento dei signori:

	Pres.	Ass.
1) Presidente Pietro Puccio	☒	☐
2) Componente Giusto Baiamonte	☒	☐
3) Componente Girolamo Billante	☐	☒
4) Componente Domenico Caruso	☒	☐
5) Componente Vincenza Giambona	☐	☒
6) Componente Erasmo Vasssallo	☒	☐

Presiede il Sindaco Pietro Puccio e partecipa il Segretario Generale Dott. Leonardo Lo Biundo.

Il Presidente, constatato il numero legale degli intervenuti, dichiara aperta la riunione ed invita a deliberare sulla seguente proposta

Il Responsabile del procedimento di cui all'art. 5 della l.r. 30/4/1991 n° 10, ai sensi dell'art. 2 della medesima legge, propone l'adozione della presente proposta di determinazione avente ad oggetto: "**Parificazione del conto annuale dell'Economo della Polizia Municipale - anno 2024**"

Premesso che con determinazione del Responsabile del settore di P.M. n. 749 del 28/11/2019 sono state conferite le funzioni di Economo di P.M. all'Ispettore Capo **Di Maggio Caterina**

Preso Atto della determinazione del Responsabile dell'Area III Polizia Municipale n. 28 del 18/01/2024 avente per oggetto "**Anticipazione somma all'Economo di Polizia Municipale - Servizio Economato di P.M. - 1° trimestre 2024**", con la quale si anticipa all'Economo la somma di € 1.670,00 trimestrali con obbligo di rendicontazione;

Richiamata la determinazione del Responsabile dell'Area III Polizia Municipale n. 27 del 18/01/2024 avente per oggetto "**Impegno di spesa per l'anno 2024 - Servizio Economato di Polizia Municipale**", con la quale sono state determinate le somme da destinare alle minute spese di funzionamento degli Uffici e dei Servizi, assegnando all'Economo di P.M. le risorse necessarie;

Preso Atto delle determinazioni del Responsabile dell'Area III Polizia Municipale n. 276 del 10/04/2024, n. 610 del 30/07/2024, n. 803 del 07/10/2024 e n. 15 del 10/01/2025 relative alle approvazioni dei rendiconti delle spese sostenute dall'Economo di P.M. nei trimestri dell'anno 2024;

Visto l'art. 233 (Conti degli agenti contabili interni) del D. Lgs. n. 267/2000 ove, al comma 1, dispone: "*Entro il termine di 30 giorni dalla chiusura dell'esercizio finanziario, l'economo, il consegnatario di beni e gli altri soggetti di cui all'articolo 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*";

Richiamata la determinazione del Responsabile dell'Area III Polizia Municipale n. 99 del 04/02/2025 avente per oggetto "Approvazione conto gestione agenti contabili Polizia Municipale - anno 2024";

Visto il "**Conto della gestione dell'Economo di P.M.**", trasmesso in data 29.01.2025, allegato alla predetta determina n. 99/2025;

Verificato la regolarità della gestione svolta dall'Economo di P.M. e della concordanza delle risultanze del Conto della gestione dallo stesso presentato - allegato al presente provvedimento - con le risultanze contabili dell'Ente, e ritenuto di procedere alla formale parificazione del Conto medesimo, ad ogni conseguente effetto;

Preso Atto del Regolamento Comunale per il Servizio di Economato di P.M., approvato con delibera di Consiglio Comunale n. 2 del 02/02/1995 e successive modifiche apportate con delibera di Consiglio Comunale n. 44 del 07/08/2002 e con delibera di Consiglio Comunale n. 73 dell'11/11/2019;

Preso Atto del vigente regolamento di contabilità;

Preso Atto del vigente O.R.EE.LL.

PROPONE DI DETERMINARE

- 1. di parificare** formalmente il Conto della gestione trasmesso in data 29/01/2025, allegato al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale, dall'Economo della P.M. l'Ispettore Capo **Di Maggio Caterina** per l'esercizio finanziario 2024 (periodo 01/01/2024 - 31/12/2024);
- 2. di dare atto** che dalle verifiche di parificazione di cui al punto 1 non sono emerse irregolarità;
- 3. di trasmettere** il Conto della gestione sopra citato al Consiglio Comunale per la definitiva approvazione contestualmente al Rendiconto per l'esercizio finanziario 2024;
- 4. di dare atto** che il suddetto Conto della gestione verrà trasmesso alla Corte dei Conti, ai sensi dell'art. 233, comma 1, del D. Lgs. n. 267/2000, entro 60 giorni dall'approvazione del Rendiconto per l'esercizio finanziario 2024;
- 5. di attestare** la regolarità e la correttezza amministrativa del presente provvedimento, ai sensi dell'art. 147-bis del D. Lgs. n. 267/2000.

Il Responsabile
Area II Finanziaria
Rag. Francesco Paolo Di Maggio

FRANCESCO
PAOLO DI
MAGGIO
27.03.2025
11:34:52 UTC

Vista la superiore proposta del responsabile del procedimento si esprime parere **FAVOREVOLE** in ordine alla regolarità tecnica.

Capaci li 27/03/2025

Il Responsabile dell'Area
Rag. Francesco Paolo Di Maggio

FRANCESCO
PAOLO DI
MAGGIO
27.03.2025
11:35:35
UTC

Vista la superiore proposta del responsabile del procedimento si esprime parere **FAVOREVOLE** in ordine alla regolarità contabile.

Capaci li 27/03/2025

Il Responsabile dell'Area II
Rag. Francesco Paolo Di Maggio

FRANCESCO
PAOLO DI
MAGGIO
27.03.2025
11:36:12
UTC

LA GIUNTA MUNICIPALE

Vista la superiore proposta di deliberazione corredata dai pareri resi favorevoli dai Responsabili di Area;

Con la seguente votazione *UNANIME* espressa per alzata di mano oppure mediante schede segrete

DELIBERA

1. **di parificare** formalmente il Conto della gestione trasmesso in data 29/01/2025, allegato al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale, dall'Economo della P.M. l'Ispettore Capo **Di Maggio Caterina** per l'esercizio finanziario 2024 (periodo 01/01/2024 - 31/12/2024);
2. **di dare atto** che dalle verifiche di parificazione di cui al punto 1 non sono emerse irregolarità;
3. **di trasmettere** il Conto della gestione sopra citato al Consiglio Comunale per la definitiva approvazione contestualmente al Rendiconto per l'esercizio finanziario 2024;
4. **di dare atto** che il suddetto Conto della gestione verrà trasmesso alla Corte dei Conti, ai sensi dell'art. 233, comma 1, del D. Lgs. n. 267/2000, entro 60 giorni dall'approvazione del Rendiconto per l'esercizio finanziario 2024;

di attestare la regolarità e la correttezza amministrativa del presente provvedimento. ai sensi dell'art. 147-bis del D. Lgs. n. 267/2000

e con la seguente separata votazione *UNANIME*

DELIBERA

Di dare all'atto immediata eseguibilità.

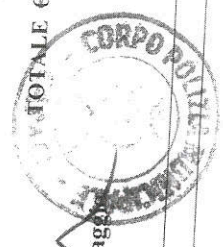
GESTIONE ANTICIPAZIONE PICCOLE SPESE – ANNO 2024

GESTIONE ANTICIPAZIONE PICCOLE SPESE – ANNO 2024									
ordine	ANTICIPAZIONE E RIMBORSI PERIODICI			SPESE EFFETTUATE			ESTREMI DELIBERAZIO NE DI SCARICO		
	PERIODO OGGETTO DELLA RISCOSSIONE (ANTICIPAZIONI E RIMBORSI)	MANDATI PAGAMENTI NN	IMPORTO	PERIODO E TIPOLOGIA DEL	N° BUONI PAGAMENTO	IMPORTO			
1	GENNAIO	ANTICIPAZIONE		GENNAIO			Determina dir. n.28/2024		
2	FEBBRAIO		138-139 del 05.02.2024	FEBBRAIO	Dal n.1 al n.9	€ 934,27			
3	MARZO			MARZO	Dal n.10 al n.15				
4	APRILE	Liquidazione spese 1° Trimestre		APRILE	Dal n.16 al n.16	€ 688,25			
5	MAGGIO		786-787 del 07.05.2024	MAGGIO	Dal n.17 al n.25	€ 41,99	Determina dir. n. 276/2024		
6	GIUGNO			GIUGNO	Dal n.26 al n.32	€ 1.142,99			
7	LUGLIO	Liquidazione spese 2° Trimestre		LUGLIO	dal n.33 al n.35	€ 311,32			
8	AGOSTO		1834-1835 del 07.08.2024	AGOSTO	dal n.36 al n.43	€ 152,17	Determina dir. n. 610/2024		
9	SETTEMBRE			SETTEMBRE	dal n.44 al 48	€ 934,21			
10	OTTOBRE			OTTOBRE		€ 528,09			
11	NOVEMBRE	Liquidazione spese 3° Trimestre	2608/2609 del 21.11.2024	NOVEMBRE	dal n.49 al n.54		Determina dir. n. 803/2024		
12	DICEMBRE	Liquidazione spese 4° Trimestre		DICEMBRE	Dal n.55 al n.58	€ 1.431,00			
						€ 215,23	Determina dir. n.15/2025		
						€ 1.670,00	Rev.n. 435 del 30.01.2025		
						TOTALE	8.049,52		

L'ECONOMO R.P.M.
Isp. Capo Caterina Di Maggio

11

EUROPEAN POLICE



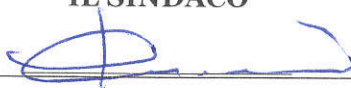
Il Funzionario Vicario
Dott. Vincenzo Lupica

Vincenzo Lupica

L'ASSESSORE ANZIANO

IL SINDACO

IL SEGRETARIO GENERALE



Copia conforme all'originale, in carta libera, per uso amministrativo

Dal Municipio _____

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr. Leonardo Lo Biundo)

REFERTO DI PUBBLICAZIONE

N. Reg. pubbl. _____

Certifico io sottoscritto Segretario Generale su conforme dichiarazione del Responsabile Albo Pretorio, che copia del presente verbale viene pubblicato il giorno _____ all'Albo Pretorio ove rimarrà esposta per 15 giorni consecutivi.

Il Responsabile Albo Pretorio

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr. Leonardo Lo Biundo)

Il sottoscritto Segretario Generale, visti gli atti d'ufficio

ATTESTA

- **CHE** la presente deliberazione è divenuta esecutiva il 28/03/2025 in quanto

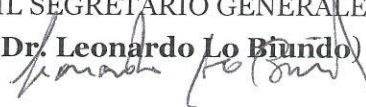
☐ decorsi 10 giorni dalla data di inizio della pubblicazione;

☒ Dichiarata Immediatamente Esecutiva;

☐

Dal Municipio 28/03/2025

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr. Leonardo Lo Biundo)



N. 17 Area SECONDA Data 27/03/2025		rep. n. 55 del 28-03-2025
--	---	---------------------------

COMUNE DI CAPACI

Città Metropolitana di Palermo

Originale di deliberazione della Giunta Municipale

N° <u>55</u> del Reg. Data <u>28/03/2025</u>	OGGETTO Parificazione del "conto annuale" degli agenti contabili della Polizia Municipale relativi all'esercizio finanziario 2024 per sanzioni amministrative, vendita biglietti prepagati parcheggio aree pubbliche e CUP (TOSAP) mercato comunale.
Parte Riservata all'Area II Bilancio _____ ATTO n. _____ Missione _____ Programma _____ Titolo _____ Macroaggregato _____ Capitolo _____	

L'anno duemila venticinque il giorno VENTOTTO del mese di Marzo
 alle ore 12,15 nella sala delle adunanze del Comune di Capaci, si è riunita la Giunta Municipale con l'intervento dei signori:

	Pres.	Ass.
1) Presidente Pietro Puccio	X	
2) Componente Giusto Baiamonte	X	
3) Componente Girolamo Billante		X
4) Componente Domenico Caruso	X	
5) Componente Vincenza Giambona		X
6) Componente Erasmo Vassallo	X	

Presiede il Sindaco Pietro Puccio e partecipa il Segretario Generale Dott. Leonardo Lo Biundo.

Il Presidente, constatato il numero legale degli intervenuti, dichiara aperta la riunione ed invita a deliberare sulla seguente proposta

Il Responsabile del procedimento di cui all'art. 5 della l.r. 30/4/1991 n° 10, ai sensi dell'art. 2 della medesima legge, propone l'adozione della presente proposta di determinazione avente ad oggetto: **"Parificazione del "conto annuale" degli agenti contabili della Polizia Municipale relativi all'esercizio finanziario 2024 per sanzioni amministrative, vendita biglietti prepagati parcheggio aree pubbliche e CUP mercato comunale"**

Premesso che:

- con determinazioni del Responsabile dell'Area della Polizia Municipale n. **289** del **30/03/2006** e n. **749** del **28/11/2019** sono state conferite le funzioni di Agente Contabile al dipendente Sig.ra **Di Maggio Caterina**, per la riscossione delle somme per il pagamento delle contravvenzioni C.d.S e per la riscossione delle somme per la vendita delle schede parcheggio;
- con determinazioni del Responsabile dell'Area della Polizia Municipale n. **185** del **20/02/2020** e n. **435** del **16/05/2023** sono state conferite le funzioni di Agente Contabile al dipendente Sig. **Cuneo Giuseppe**, per il servizio di riscossione TOSAP al mercatino comunale e degli scassettamenti dei parcometri;

Rilevato:

- che dal rendiconto della Sig.ra **Di Maggio Caterina**, all. A), trasmesso in data **29.01.2025**, allegato alla proposta di determina n. 15 Area III, si evince che le somme incassate dai parcometri pari ad **€ 45.862,25** sono state regolarmente versate in Tesoreria;
- che dal rendiconto della Sig.ra **Di Maggio Caterina**, all. B), trasmesso in data **29.01.2025**, allegato alla proposta di determina n. 15 Area III, si evince che le somme incassate per multe e sanzioni C.d.S. pari ad **€ 15.581,40** sono state regolarmente versate in Tesoreria;
- che dal rendiconto del Sig. **Cuneo Giuseppe**, all. C), trasmesso in data **29.01.2025**, allegato alla proposta di determina n. 15 Area III, si evince che le somme incassate per il servizio di riscossione della TOSAP presso il mercato comunale pari ad **€ 3.436,50** sono state regolarmente versate in Tesoreria;

Preso Atto della determinazione del Responsabile dell'Area III Polizia Municipale n. **99** del **04/02/2025**, relativa all'approvazione del conto annuale degli agenti contabili della Polizia Municipale per l'anno **2024**;

Visto l'art. 233 (Conti degli agenti contabili interni) del D. Lgs. n. 267/2000 ove, al comma 1, dispone: *"Entro il termine di 30 giorni dalla chiusura dell'esercizio finanziario, l'economista, il consegnatario di beni e gli altri soggetti di cui all'articolo 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"*;

Verificata la concordanza delle risultanze dei Conti della gestione dalle stesse presentato - allegati al presente provvedimento - con le risultanze contabili dell'Ente, e ritenuto di procedere alla formale parificazione dei Conti medesimi, ad ogni conseguente effetto;

Preso Atto dell'art. 227 del D. Lgs n. 267/2000;

Preso Atto del vigente regolamento di contabilità;

Preso Atto del vigente O.R.EE.LL.

PROPONE DI DELIBERARE

1. **di parificare** formalmente il conto della gestione per l'esercizio finanziario 2023 dell'agente contabile:
 - Sig.ra **Di Maggio Caterina** (periodo 01/01/2024 - 31/12/2024) relativo alla somme incassate dai parcometri all. A) e alla riscossione delle somme per il pagamento di multe e sanzioni C.d.S. - all. B), allegati al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale;
 - Sig. **Cuneo Giuseppe** (periodo 01/01/2024 - 31/12/2024) relativo alla riscossione di riscossione della TOSAP presso il mercato comunale - all. C), allegato al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale;
2. **di dare atto** che dalle verifiche di parificazione di cui al punto 1 non sono emerse irregolarità;
3. **di trasmettere** i Conto della gestione sopra citati al Consiglio Comunale per la definitiva approvazione contestualmente al Rendiconto per l'esercizio finanziario 2024;
4. **di dare atto** che i suddetto Conti della gestione verranno trasmessi alla Corte dei Conti, ai sensi dell'art. 233, comma 1, del D. Lgs. n. 267/2000, entro 60 giorni dall'approvazione del Rendiconto per l'esercizio finanziario 2024;
5. **di attestare** la regolarità e la correttezza amministrativa del presente provvedimento. ai sensi dell'art. 147- bis del D. Lgs. n. 267/2000.

Il Responsabile
Area II Finanziaria
Rag. Francesco Paolo Di Maggio

FRANCESCO PAOLO
DI MAGGIO
27.03.2025

Vista la superiore proposta del responsabile del procedimento si esprime parere **FAVOREVOLE** in ordine alla regolarità tecnica.
Capaci li **27/03/2025**



Il Responsabile dell'Area
Rag. Francesco Paolo Di Maggio
FRANCESCO
PAOLO DI
MAGGIO
27.03.2025
13:32:38 UTC

Vista la superiore proposta del responsabile del procedimento si esprime parere **FAVOREVOLE** in ordine alla regolarità contabile.
Capaci li **27/03/2025**

Il Responsabile dell'Area II
Rag. Francesco Paolo Di Maggio
FRANCESCO
PAOLO DI
MAGGIO
27.03.2025
13:33:32
UTC

LA GIUNTA MUNICIPALE

Vista la superiore proposta di deliberazione corredata dai pareri resi favorevoli dai Responsabili di Area;

Con la seguente votazione *UNANIME* espressa per alzata di mano oppure mediante schede segrete

DELIBERA

1. di parificare formalmente il conto della gestione per l'esercizio finanziario 2024 dell'agente contabile:

- Sig.ra **Di Maggio Caterina** (periodo 01/01/2024 – 31/12/2024) relativo alla somme incassate dai parcometri e dalla cassa automatizzata – all. A) e alla riscossione delle somme per il pagamento di multe e sanzioni C.d.S. – all. B), allegati al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale;
- Sig. **Cuneo Giuseppe** (periodo 01/01/2024 – 31/12/2024) relativo alla riscossione di riscossione della TOSAP presso il mercato comunale – all. C), allegato al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale;

2. di dare atto che dalle verifiche di parificazione di cui al punto 1 non sono emerse irregolarità;

3. di trasmettere i Conto della gestione sopra citati al Consiglio Comunale per la definitiva approvazione contestualmente al Rendiconto per l'esercizio finanziario 2024;

4. di dare atto che i suddetto Conti della gestione verranno trasmessi alla Corte dei Conti, ai sensi dell'art. 233, comma 1, del D. Lgs. n. 267/2000, entro 60 giorni dall'approvazione del Rendiconto per l'esercizio finanziario 2024;

5. di attestare la regolarità e la correttezza amministrativa del presente provvedimento. ai sensi dell'art. 147-bis del D. Lgs. n. 267/2000.

e con la seguente separata votazione *UNANIME*

DELIBERA

Di dare all'atto immediata eseguibilità.

ALLEGATO A

N. ORDINE	denominazione: Comune di Capaci Area III ° Polizia Municipale P.IVA/C.F.: 80019740820	PERIODO E OGGETTO DELLA RISCOSSIONE	ESTREMI RISCOSSIONE		VERSAMENTO IN TESORERIA		NOTE
			RICEVUTA NN.	IMPORTO	QUIETANZA NN.	IMPORTO	
		GENNAIO					
		FEBBRAIO					
		MARZO					
		APRILE					
		MAGGIO					
		GIUGNO	30	€ 5.914,60			
		LUGLIO	29	€ 13.380,50	4127	€ 7.000,00	
		AGOSTO	29	€ 17.566,05	4345	€ 4.500,00	
		SETTEMBRE	23	€ 7.503,60	4945 - 5061 - 5163	€ 18.000,00	
		OTTOBRE	13	€ 516,05	5495	€ 9.000,00	
		NOVEMBRE			5930-6253- 6348- 6429-	€ 6.380,80	
		DICEMBRE /GENNAIO2025	2	€ 981,45	162	€ 981,45	versati in data 14.01.2025
		TOTALE.....		€ 45.862,25		€ 45.862,25	

giorno e data

presente conto contiene n. registrazioni in n. pagine

compilazione a cura del Comune

UFFICIO DI REGOLARITA'

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Il.....

Il Funzionario Vicario
Dott. Vincenzo Lupica

Vincenzo Lupica



Allegato B

Amministrazione: Comune di Capaci
Area III - Polizia Municipale
P.IVA/C.F.: 80019740820

N. ORDINE	PERIODO E OGGETTO DELLA RISCOSSIONE	ESTREMI RISCOSSIONE		VERSAMENTO IN TESORERIA		NOTE
		BOLLETTARI	IMPORTO	QUIETANZA NN.	IMPORTO	
1	GENNAIO	1	€ 1.290,60			
2	FEBBRAIO	1	€ 1.249,90			
3	MARZO					
4	APRILE	1	€ 1.168,00			
5	MAGGIO					
6	GIUGNO	1	€ 874,40	1901-1902	€ 2.540,50	
7	LUGLIO	2	€ 2.354,00	4129-4130-4131	€ 3.054,60	
8	AGOSTO	1	€ 911,60			
9	SETTEMBRE	3	€ 2.509,20	4946-4947	€ 2.253,40	
10	OTTOBRE	3	€ 2.333,80	4496-5497	€ 1.649,60	
11	NOVEMBRE	2	€ 1.529,50	5931-5932-6254-6255	€ 3.193,40	
12	DICEMBRE	2	€ 1.360,40	154-158-159-160	€ 2.889,90	versati il 14.01.2025
TOTALE.....			€ 15.581,40		€ 15.581,40	

Luogo e data Capaci

Il presente conto contiene n. registrazioni in n. pagine

compilazione a cura del Comune

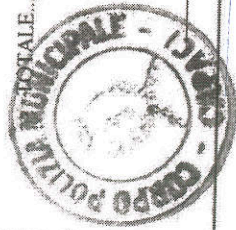
VISTO DI REGOLARITA'

Il IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Il Funzionario Vicario

Dott. Vincenzo Lupica

Vincenzo Lupica



L'AGENTE CONTABILE

CONTTO DELLA GESTIONE DELL'AGENTE CONTABILE Isp. Capo Cuneo Giuseppe
OSAP mercato comunale

ENTE TITOLARE DELL'ENTRATA: COMUNE DI CAPACI
ESERCIZIO 2024

ESTORE:

COMUNE DI CAPACI
AREA III^a Polizia Municipale
P.L. 80019740820

ALLEGATO C

N. ORDINE	PERIODO E OGGETTO DELLA RISCOSSIONE	ESTREMI RISCOSSIONE		VERSAMENTO IN TESORERIA		NOTE
		RICEVUTA NN.	IMPORTO	QUIETANZA NN.	IMPORTO	
	GENNAIO	1	€ 395,00			
	FEBBRAIO	1	€ 384,00			
	MARZO					
	APRILE	1	€ 449,00			
	MAGGIO	1	€ 474,00	1903 - 1904	€ 779,00	
	GIUGNO	1	€ 459,50			
	LUGLIO			4132 - 4133	€ 923,00	
	AGOSTO	1	€ 517,50			
	SETTEMBRE			4949	€ 459,50	
	OTTOBRE	1	€ 511,50	5499	€ 517,50	
	NOVEMBRE	1	€ 246,00	6256	€ 511,50	
	DICEMBRE			161	€ 246,00	versati il 14.01.2025
TOTALE.....			€ 3.436,50		€ 3.436,50	

Uogo e data

presente conto contiene n. registrazioni in n. pagine

imputazione a cura del Comune

ISTO DI REGOLARITA'

Il.....

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO



L'AGENTE CONTABILE

Il Funzionario Vicario
Dott. Vincenzo Lupica

Vincenzo Lupica

L'ASSESSORE ANZIANO

IL SINDACO

IL SEGRETARIO GENERALE

Copia conforme all'originale, in carta libera, per uso amministrativo

Dal Municipio _____

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dott. Leonardo Lo Biundo)

REFERTO DI PUBBLICAZIONE

N. Reg. pubbl. _____

Certifico io sottoscritto Segretario Generale su conforme dichiarazione del Responsabile Albo Pretorio, che copia del presente verbale viene pubblicato il giorno _____ all'Albo Pretorio ove rimarrà esposta per 15 giorni consecutivi.

Il Responsabile Albo Pretorio

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dott. Leonardo Lo Biundo)

Il sottoscritto Segretario Generale, visti gli atti d'ufficio

ATTESTA

- **CHE** la presente deliberazione è divenuta esecutiva il 28/03/2025 in quanto

☐ decorsi 10 giorni dalla data di inizio della pubblicazione;

☒ Dichiarata Immediatamente Esecutiva;

☐

Dal Municipio 28/03/2025

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dott. Leonardo Lo Biundo)

N. 18 Area SECONDA Data 27/03/2025		<i>rep. n. 56 del 28-03-2025</i>
---	---	----------------------------------

COMUNE DI CAPACI

Area Metropolitana Città di Palermo

Originale di deliberazione della Giunta Municipale

N° <u>56</u> del Reg. Data <u>28/03/2025</u>	OGGETTO	Parificazione del "conto annuale" dell'Economo della Farmacia Comunale - Anno 2024
Parte Riservata all'Area II Bilancio _____ ATTO n. _____ Missione _____ Programma _____ Titolo _____ Macroaggregato _____ Capitolo _____		

L'anno duemila venticinque il giorno VENTOTTO del mese di MARZO alle ore 12,15 nella sala delle adunanze del Comune di Capaci, si è riunita la Giunta Municipale con l'intervento dei signori:

	Pres.	Ass.
1) Presidente Pietro Puccio	X	
2) Componente Giusto Baiamonte	X	
3) Componente Girolamo Billante		X
4) Componente Domenico Caruso	X	
5) Componente Vincenza Giambona		X
6) Componente Erasmo Vassallo	X	

Presiede il Sindaco Pietro Puccio e partecipa il Segretario Generale Dott. Leonardo Lo Biundo.

Il Presidente, constatato il numero legale degli intervenuti, dichiara aperta la riunione ed invita a deliberare sulla seguente proposta

Il Responsabile del procedimento di cui all'art. 5 della l.r. 30/4/1991 n° 10, ai sensi dell'art. 2 della medesima legge, propone l'adozione della presente proposta di determinazione avente ad oggetto: "**Parificazione del "conto annuale" dell'Economo della Farmacia Comunale - Anno 2024**"

Premesso che con determinazione del Sindaco n. **52** del **03/09/2018** sono state conferite le funzioni di Economo Farmacia Comunale alla dipendente Dottoressa **Marzia Morena**;

Preso Atto della determinazione del Responsabile dell'Area VI Farmacia Comunale n. **42** del **18/01/2024** avente per oggetto "**Anticipazione somma all'Economo della Farmacia Comunale per la gestione del servizio economato per l'anno 2024**", con la quale si anticipa all'Economo la somma di **€. 2.500,00** trimestrali con obbligo di rendicontazione;

Richiamata la determinazione del Responsabile dell'Area VI Farmacia Comunale n. **61** del **24/01/2024** avente per oggetto "**Impegno somme per la gestione del servizio di economato 2024 della Farmacia Comunale**", con la quale sono state determinate le somme da destinare alle minute spese di funzionamento della Farmacia Comunale, assegnando all'Economo Comunale le risorse necessarie;

Preso Atto delle determinazioni del Responsabile dell'Area VI Farmacia Comunale n. **258** del **05/04/2024**, n. **563** del **16/07/2024**, n. **810** del **07/10/2024** e n. **10** del **10/01/2025** relative alle approvazioni dei rendiconti delle spese sostenute dall'Economo della Farmacia Comunale nell'anno 2024;

Visto l'art. 233 (Conti degli agenti contabili interni) del D. Lgs. n. 267/2000 ove, al comma 1, dispone: "*Entro il termine di 30 giorni dalla chiusura dell'esercizio finanziario, l'economo, il consegnatario di beni e gli altri soggetti di cui all'articolo 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*";

Visto il Conto della gestione dell'Economo della Farmacia Comunale Dottoressa Morena Marzia, allegato alla determina n. **154** del **24/02/2025**;

Verificata la concordanza delle risultanze del Conto della gestione dagli stessi presentati - allegati al presente provvedimento - con le risultanze contabili dell'Ente, e ritenuto di procedere alla formale parificazione del Conto medesimo, ad ogni conseguente effetto;

Preso Atto del Regolamento di Gestione del Servizio Farmaceutico Comunale, approvato con delibera di Consiglio Comunale n. 10 del 27/02/1997;

Preso Atto del vigente Regolamento di contabilità;

Preso Atto del vigente O.R.EE.LL;

PROPONE DI DELIBERARE

- 1. di parificare** formalmente il conto della gestione per il Servizio Economato Farmacia, dell'Economo Farmacia Comunale Dottoressa **Marzia Morena** per l'esercizio finanziario 2024, allegato A) al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale;
- 2. di dare atto** che dalle verifiche di parificazione di cui al punto 1 non sono emerse irregolarità;
- 3. di trasmettere** il Conto della Gestione al Consiglio Comunale per la definitiva approvazione contestualmente al Rendiconto per l'esercizio finanziario 2024;
- 4. di dare atto** che il suddetto Conto della Gestione verrà trasmesso alla Corte dei Conti, ai sensi dell'art. 233, comma 1, del D. Lgs. n. 267/2000, entro 60 giorni dall'approvazione del Rendiconto per l'esercizio finanziario 2024;
- 5. di attestare** la regolarità e la correttezza amministrativa del presente provvedimento. ai sensi dell'art. 147- bis del D. Lgs. n. 267/2000.

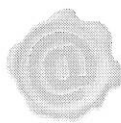
Il Responsabile
Area II Finanziaria
Rag. Francesco Paolo Di Maggio



FRANCESCO
PAOLO DI
MAGGIO
27.03.2025
14:09:45
UTC

Vista la superiore proposta del responsabile del procedimento si esprime parere **FAVOREVOLE** in ordine alla regolarità tecnica.

Capaci li 27/03/2025

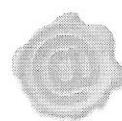


FRANCESCO
PAOLO DI Il Responsabile
MAGGIO Area II Finanziaria
27.03.2025
14:18:25
Rag. Francesco Paolo Di Maggio
UTC

Vista la superiore proposta del responsabile del procedimento si esprime parere **FAVOREVOLE** in ordine alla regolarità contabile.

Capaci li 27/03/2025

Il Responsabile
Area II Finanziaria
Rag. Francesco Paolo Di Maggio



FRANCESCO
PAOLO DI
MAGGIO
27.03.2025
14:10:59
UTC

LA GIUNTA MUNICIPALE

Vista la superiore proposta di deliberazione corredata dai pareri resi favorevoli dai Responsabili di Area;

Con la seguente votazione *UNANIME* espressa per alzata di mano oppure mediante schede segrete

DELIBERA

1. **di parificare** formalmente il conto della gestione per il Servizio Economato Farmacia, dell'Economo Farmacia Comunale Dottoressa **Marzia Morena** per l'esercizio finanziario 2024, allegato A) al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale;
2. **di dare atto** che dalle verifiche di parificazione di cui al punto 1 non sono emerse irregolarità;
3. **di trasmettere** il Conto della Gestione al Consiglio Comunale per la definitiva approvazione contestualmente al Rendiconto per l'esercizio finanziario 2024;
4. **di dare atto** che il suddetto Conto della Gestione verrà trasmesso alla Corte dei Conti, ai sensi dell'art. 233, comma 1, del D. Lgs. n. 267/2000, entro 60 giorni dall'approvazione del Rendiconto per l'esercizio finanziario 2024;
5. **di attestare** la regolarità e la correttezza amministrativa del presente provvedimento. ai sensi dell'art. 147- bis del D. Lgs. n. 267/2000.

e con la seguente separata votazione *UNANIME*

DELIBERA

Di dare all'atto immediata eseguibilità.

	spese bonifico	6-bis	1,25
	acquisto toner e tamburo	7	605,12
	spese bonifico	7-bis	2,75
	spese bonifico IVA	8	1,25
3° trim	Acquisto dispositivi medici	1	393,36
	spese bonifico	1-bis	1,25
	Cassettoni saracinesca	2	549,00
	spese bonifico	2-bis	2,75
	spese bonifico IVA	3	€ 1,25
	Acquisto prodotti cancelleria	4	€ 200,08
	spese bonifico	4-bis	€ 2,75
	Acquisto PC	5	608,78
	spese bonifico	5-bis	2,75
	spese bonifico IVA	6	1,25
	Acquisto dispositivi medici	7	256,61
	Acquisto materiale elettrico	8	67,92
	spese bonifico	8-bis	2,75
	spese bonifico IVA	9	1,25
	Acquisto materiale elettrico	10	65,60
	spese bonifico	10-bis	2,75
	Acquisto toner e carta	11	317,98
	spese bonifico	11-bis	2,75
	spese bonifico IVA	12	1,25
	Acquisto timbro Farmacia	1	131,76
	spese bonifico	1-bis	2,75
	Acquisti data logger	2	183,00
	spese bonifico	2-bis	2,75
	Acquisto profumi	3	421,92
	spese bonifico	3-bis	1,25
	Sostituzione Cpu server Farmacia	4	549,00
	spese bonifico	4-bis	2,75
	Smaltimento farmaci scaduti	5	189,21
	spese bonifico	5-bis	2,75
	Acquisto farmaci	6	186,27
	spese bonifico	6-bis	2,75
	Acquisto farmaci	7	105,16
	spese bonifico	7-bis	2,75
	spese bonifico IVA	8	1,25
	Acquisto dispositivi medici	9	384,77
	spese bonifico	9-bis	1,25
	Acquisto materiale per pulizia	10	223,98
	spese bonifico	10-bis	2,75
	spese bonifico IVA	11	1,25
Restituzione somme economato			2.500,00
TOTALE			8.700,34

CAPACI (PA) 14/02/2025

Il presente conto contiene n. _____ registrazioni in n. 02 _____ pagine

VISTO DI REGOLARITA'

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Il Funzionario Vicario
Dott. Vincenzo Lupica

L'ECONOMO
Alteve Maza



ANTICIPAZIONI E RIMBORSI PERIODICI				VERSAMENTO IN TESORERIA - PERIODO E TIPOLOGIA DEL PAGAMENTO			
Ord	PERIODO E OGGETTO DELLA RISCOSSIONE (ANTICIPAZIONI O RIMBORSI)	Mandato di Pagamento N.	IMPORTO			N. Buono Ordine	IMPORTO
1° trim	ANTICIPAZIONE: Somma Economo Farmacia Comunale	INBIZ. 27/02/2024	2.500,00	1° trim	Acquisto articolo sanitari	1	€ 219,60
	Reintegro anticipazione 1° trimestre.				spese bonifico	1-bis	€ 1,25
2° trim	ANTICIPAZIONE: Somma Economo Farmacia Comunale	25/04/2024	1.851,55	1° trim	Spese smaltimento farmaci scaduti	2	€ 36,60
	Reintegro anticipazione 2° trimestre.				spese bonifico	2-bis	€ 2,75
3° trim	Reintegro anticipazione 3° trimestre.	n. 1683 18/07/2024	1.967,39	1° trim	Mantenzione bilancia elettronica	3	€ 103,70
					spese bonifico	3-bis	€ 2,75
4° trim	Reintegro anticipazione 4° trimestre.	n. 2497 09/10/2024	2.381,40	1° trim	Riparazione croce LED	4	€ 109,80
					spese bonico	4-bis	€ 2,75
				1° trim	Acquisto bag shopper	5	€ 1,25
					spese bonifico	6	€ 338,55
				1° trim	canone CGM	6-bis	€ 2,75
					spese bonifico	7	€ 27,45
				1° trim	contratto assistenza RT	7-bis	€ 1,25
					spese bonifico	8	€ 341,60
				1° trim	Aggiornamento RT	8-bis	€ 2,75
					spese bonifico	9	€ 122,00
				1° trim	spese bonifico	9-bis	€ 2,75
					spese bonifici IVA	10	€ 1,25
				1° trim	Acquisto articoli sanitari	11	€ 213,70
					spese bonifico	11-bis	€ 1,25
				1° trim	Acquisto articoli per pulizia	12	€ 106,20
					spese bonifico	12-bis	€ 1,25
				1° trim	spese bonifico IVA	13	€ 1,25
					Acquisto dispositivi medici	14	€ 204,35
				1° trim	spese bonifico	14-bis	€ 2,75
					smaltimento farmaci scaduti	1	€ 360,02
				2° trim	spese bonifico	1-bis	€ 2,75
					spese bonifico IVA	2	€ 1,25
				2° trim	Riparazione saracinesca	3	€ 122,00
					spese bonifico	3-bis	€ 2,75
				TOTALE			2.340,32

ANTIPACI (PA)

44/08/2021

CAPACI (PA) 14/08/2027

Il presente conto contiene n. _____ registrazioni in n. _____ pagine

VISTO DI REGOLARITA'

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Dott. Vincenzo Lupica

SERVIZIO ECONOMATO FARMACIA COMUNALE CAPACI - 2024



VERSAMENTO IN TESORERIA - PERIODO E TIPOLOGIA DEL PAGAMENTO			
segue	N. Buono	RIPORTO	
	Ordine	2.340,32	594,14
	Acquisto tamburo e toner	4	2,75
	spese bonifico	4-bis	1,25
	spese bonifico	5	1,25
	spese bonifico	5-bis	1,25

L'ASSESSORE ANZIANO

IL SINDACO

IL SEGRETARIO GENERALE

Copia conforme all'originale, in carta libera, per uso amministrativo

Dal Municipio _____

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dott. Leonardo Lo Biundo)

REFERTO DI PUBBLICAZIONE

N. Reg. pubbl.

Certifico io sottoscritto Segretario Generale su conforme dichiarazione del Responsabile Albo Pretorio, che copia del presente verbale viene pubblicato il giorno _____ all'Albo Pretorio ove rimarrà esposta per 15 giorni consecutivi.

Il Responsabile Albo Pretorio

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dott. Leonardo Lo Biundo)

Il sottoscritto Segretario Generale, visti gli atti d'ufficio

ATTESTA

- CHE la presente deliberazione è divenuta esecutiva il 28/03/2025 in quanto

☐ decorsi 10 giorni dalla data di inizio della pubblicazione;

☒ Dichiarata Immediatamente Esecutiva;

☐

Dal Municipio 28/03/2025

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dott. Leonardo Lo Biundo)

N. 19 Area SECONDA Data 27/03/2025		rep. n. 57 del 28.03.2025
--	---	---------------------------

COMUNE DI CAPACI

Area Metropolitana Città di Palermo

Originale di deliberazione della Giunta Municipale

N° <u>57</u> del Reg. Data <u>28/03/2025</u>	OGGETTO	Parificazione del "conto annuale" dell'agente contabile dell'Area VII Servizi Demografici relativo all'esercizio finanziario 2024.
Parte Riservata all'Area II Bilancio _____ ATTO n. _____ Missione _____ Programma _____ Titolo _____ Macroaggregato _____ Capitolo _____		

L'anno duemila venticinque il giorno VENTOTTO del mese di MARZO
alle ore 12,15 nella sala delle adunanze del Comune di Capaci, si è riunita la Giunta
Municipale con l'intervento dei signori:

	Pres.	Ass.
1) Presidente Pietro Puccio	X	
2) Componente Giusto Baiamonte	X	
3) Componente Girolamo Billante		X
4) Componente Domenico Caruso	X	
5) Componente Vincenza Giambona		X
6) Componente Erasmo Vassallo	X	

Presiede il Sindaco Pietro Puccio e partecipa il Segretario Generale Dott. Leonardo Lo Biundo.

Il Presidente, constatato il numero legale degli intervenuti, dichiara aperta la riunione ed invita a deliberare sulla seguente proposta

Il Responsabile del procedimento di cui all'art. 5 della l.r. 30/4/1991 n° 10, ai sensi dell'art. 2 della medesima legge, propone l'adozione della presente proposta di determinazione avente ad oggetto: **"Parificazione del "conto annuale" dell'agente contabile dell'Area I Servizi Demografici relativo all'esercizio finanziario 2024"**

PREMESSO che con determinazione del Responsabile dell'Area VII Servizi Demografici n. **424** del **27/05/2024** sono state conferite le funzioni di Agente Contabile al dipendente Signora **Lo Bello Anna**, per la riscossione dei diritti di segreteria per il rilascio di certificazioni anagrafiche e carte d'identità;

RILEVATO che dal rendiconto della Signora **Lo Bello Anna**, trasmesso in data 27.01.2025 e allegato alla determina del Responsabile di Area VII Servizi Demografici n. **2 Area VII** del **27/01/2025**, si evince che le somme incassate pari ad **€. 35.665,32**, di cui **€. 24.345,50** per diritti su carte d'identità elettroniche da versare allo stato, ed **€. 11.319,82** per diritti di segreteria da introitare nelle casse comunali, e che **€. 22.003,37** sono stati incassati e versati in tesoreria come somme contanti e **€. 13.661,95** incassati a mezzo bancomat;

PRESO ATTO della determinazione del Responsabile dell'Area ^{SS. & A.} (I Affari Generali) n. **130** del **14/02/2025**, relativa all'approvazione del conto annuale dell'Agente Contabile Signora **Lo Bello Anna** per l'anno **2024**;

VISTO l'art. 233 (Conti degli agenti contabili interni) del D. Lgs. n. 267/2000 ove, al comma 1, dispone: *"Entro il termine di 30 giorni dalla chiusura dell'esercizio finanziario, l'economo, il consegnatario di beni e gli altri soggetti di cui all'articolo 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"*;

VERIFICATA la concordanza delle risultanze del Conto della gestione dallo stesso presentato - allegato al presente provvedimento - con le risultanze contabili dell'Ente, e ritenuto di procedere alla formale parificazione del Conto medesimo, ad ogni conseguente effetto;

PRESO ATTO dell'art. 227 del D. Lgs n. 267/2000;

PRESO ATTO del vigente regolamento di contabilità;

PRESO ATTO del vigente O.R.EE.LL.

PROPONE DI DELIBERARE

- 1. di parificare** formalmente il conto della gestione all. A) per l'esercizio finanziario 2024 dell'Agente Contabile Signora **Lo Bello Anna** relativo alla riscossione dei diritti di segreteria per il rilascio di certificazioni anagrafiche e carte d'identità, allegato al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale;
- 2. di dare atto** che dalle verifiche di parificazione di cui al punto 1 non sono emerse irregolarità;
- 3. di trasmettere** il suddetto conto della gestione al Consiglio Comunale per la definitiva approvazione contestualmente al Rendiconto per l'esercizio finanziario 2024;
- 4. di dare atto** che il suddetto conto della gestione verrà trasmesso alla Corte dei Conti, ai sensi dell'art. 233, comma 1, del D. Lgs. n. 267/2000, entro 60 giorni dall'approvazione del Rendiconto per l'esercizio finanziario 2024;
- 5. di attestare** la regolarità e la correttezza amministrativa del presente provvedimento. ai sensi dell'art. 147- bis del D. Lgs. n. 267/2000.

Il Responsabile
Area II Finanziaria
Rag. Francesco Paolo Di Maggio

FRANCESCO
PAOLO DI
MAGGIO
27.03.2025
14.34.52



Vista la superiore proposta del responsabile del procedimento si esprime parere **FAVOREVOLE** in ordine alla regolarità tecnica.
Capaci lì **27/03/2025**

Il Responsabile dell'Area II
Rag. Francesco Paolo Di Maggio

FRANCESCO
PAOLO DI
MAGGIO
27.03.2025
14:35:33
UTC

Vista la superiore proposta del responsabile del procedimento si esprime parere **FAVOREVOLE** in ordine alla regolarità contabile.
Capaci lì **27/03/2025**

Il Responsabile dell'Area II
Rag. Francesco Paolo Di Maggio

FRANCESCO
PAOLO DI
MAGGIO
27.03.2025
14:36:09
UTC

LA GIUNTA MUNICIPALE

Vista la superiore proposta di deliberazione corredata dai pareri resi favorevoli dai Responsabili di Area;

Con la seguente votazione *UNANIMEMENTE* espressa per alzata di mano oppure mediante schede segrete

1. **di parificare** formalmente il conto della gestione all. A) per l'esercizio finanziario 2023 dell'Agente Contabile Signora **Lo Bello Anna** relativo alla riscossione dei diritti di segreteria per il rilascio di certificazioni anagrafiche e carte d'identità, allegato al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale;
2. **di dare atto** che dalle verifiche di parificazione di cui al punto 1 non sono emerse irregolarità;
3. **di trasmettere** il suddetto conto della gestione al Consiglio Comunale per la definitiva approvazione contestualmente al Rendiconto per l'esercizio finanziario 2024;
4. **di dare atto** che il suddetto conto della gestione verrà trasmesso alla Corte dei Conti, ai sensi dell'art. 233, comma 1, del D. Lgs. n. 267/2000, entro 60 giorni dall'approvazione del Rendiconto per l'esercizio finanziario 2024;
5. **di attestare** la regolarità e la correttezza amministrativa del presente provvedimento. ai sensi dell'art. 147- bis del D. Lgs. n. 267/2000.

e con la seguente separata votazione *UNANIMEMENTE*

DELIBERA

Di dare all'atto immediata eseguibilità.

Lo Pello Sime
agente contabile

2024

anno

N. Ordine	PERIODO E OGGETTO DELLA RISCOSSIONE	ESTREMI RISCOSSIONE		VERSAMENTO TESORERIA		INCASSI POS		TOTALE GENERALE
		RICEVUTA N.	IMPORTO	QUIETANZA N.	IMPORTO	RICEVUTA N.	IMPORTO	
1	GENNAIO	1	2.481,90	27	2.481,90	51	1.264,46	3.746,36
2	FEBBRAIO	1	1.520,66	360	1.520,66	39	978,47	2.499,13
3	MARZO	1	1.723,07	182	1.723,07	59	1.565,46	3.288,53
4	APRILE	1	2.403,54	1031	2.403,54	35	1.018,70	3.422,24
5	MAGGIO	1	1.953,29	1981	1.953,29	38	955,98	2.909,27
6	GIUGNO	1	1.519,45	1	1.519,45	53	1.437,63	2.957,08
7	LUGLIO	1	1.983,97	476	1.983,97	31	969,99	2.953,96
8	AGOSTO	1	1.654,37	729	1.654,37	49	1.413,41	3.067,78
9	SETTEMBRE	1	2.288,19	196	2.288,19	55	1.358,39	3.646,58
10	OTTOBRE	1	1.805,97	449	1.805,97	48	1.232,39	3.038,36
11	NOVEMBRE	1	1.562,67	93	1.562,67	30	820,25	2.382,92
12	DICEMBRE	1	1.106,29	309	1.106,29	27	646,82	1.753,11
	TOTALE €.		22.003,37		22.003,37		13.661,95	35.665,32

Capaci.....
Il presente conto contiene n.....registrazioni in n.....pagine

VISTO DI REGOLARITA'

Capaci.....

L'AGENTE CONTABILE

Lo Pello Sime

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Il Funzionario vicario

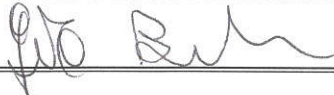
Dott. Vincenzo Lupica

Vincenzo Lupica

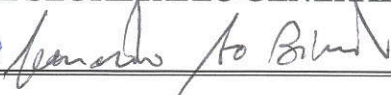
L'ASSESSORE ANZIANO

IL SINDACO

IL SEGRETARIO GENERALE







Copia conforme all'originale, in carta libera, per uso amministrativo

Dal Municipio _____

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dott. Leonardo Lo Biundo)

REFERTO DI PUBBLICAZIONE

N. Rea. nubhl.

Certifico io sottoscritto Segretario Generale su conforme dichiarazione del Responsabile Albo Pretorio, che copia del presente verbale viene pubblicato il giorno _____ all'Albo Pretorio ove rimarrà esposta per 15 giorni consecutivi.

Il Responsabile Albo Pretorio

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dott. Leonardo Lo Biundo)

Il sottoscritto Segretario Generale, visti gli atti d'ufficio

ATTESTA

- CHE la presente deliberazione è divenuta esecutiva il 28/03/2025 in quanto

☐ decorsi 10 giorni dalla data di inizio della pubblicazione;

☒ Dichiarata Immediatamente Esecutiva;

☐

Dal Municipio 28/03/2025

IL SEGRETARIO
(Dott. Leonardo Lo Biundo)



N. 20 Area SECONDA Data 27/03/2025		rep. n. 58 del 28-03-2025
--	---	---------------------------

COMUNE DI CAPACI

Area Metropolitana Città di Palermo

Originale di deliberazione della Giunta Municipale

N° <u>58</u> del Reg. Data <u>28/03/2025</u>	OGGETTO	Parificazione del "conto annuale" dell'agente contabile dell'Area VI Farmacia relativo all'esercizio finanziario 2024
Parte Riservata all'Area II Bilancio _____ ATTO n. _____ Missione _____ Programma _____ Titolo _____ Macroaggregato _____ Capitolo _____		

L'anno duemila venticinque il giorno VENTOTTO del mese di MARZO
 alle ore 12,15 nella sala delle adunanze del Comune di Capaci, si è riunita la Giunta
 Municipale con l'intervento dei signori:

	Pres.	Ass.
1) Presidente Pietro Puccio	X	
2) Componente Giusto Baiamonte	X	
3) Componente Girolamo Billante		X
4) Componente Domenico Caruso	X	
5) Componente Vincenza Giambona		X
6) Componente Erasmo Vassallo	X	

Presiede il Sindaco Pietro Puccio e partecipa il Segretario Generale Dott. Leonardo Lo Biundo.

Il Presidente, constatato il numero legale degli intervenuti, dichiara aperta la riunione ed invita a deliberare sulla seguente proposta

Il Responsabile del procedimento di cui all'art. 5 della l.r. 30/4/1991 n° 10, ai sensi dell'art. 2 della medesima legge, propone l'adozione della presente proposta di determinazione avente ad oggetto: "**Parificazione del "conto annuale" dell'agente contabile dell'Area VI Farmacia relativo all'esercizio finanziario 2024**"

Premesso che con diverse determinazioni del Sindaco sono state conferite le funzioni di Responsabile dell'Area Farmacia alla dipendente Dottoressa **Marzia Morena**, che svolge le funzioni di agente contabile relativamente agli incassi per la vendita di farmaci;

Rilevato che dal rendiconto dall'agente contabile della Farmacia, trasmesso in allegato alla determina di Area VI n. 21 del 14/02/2025, si evince che nel registro dei corrispettivi fiscali della farmacia sono stati registrati importi per **€. 691.783,29**, di cui **€. 226.047,72** dovuti ad incassi al banco per contanti, **€. 256.197,23** incassi assegni ASP, **€. 207.998,03** dovuti ad incassi tramite POS ed **€. 1.540,31** crediti da incassare;

Preso Atto della determinazione del Responsabile dell'Area VI Farmacia n. 154 del 24/02/2024, relativa all'approvazione del conto annuale dell'Agente Contabile della Farmacia Dottoressa **Marzia Morena** per l'anno 2024;

Visto l'art. 233 (Conti degli agenti contabili interni) del D. Lgs. n. 267/2000 ove, al comma 1, dispone: *"Entro il termine di 30 giorni dalla chiusura dell'esercizio finanziario, l'economista, il consegnatario di beni e gli altri soggetti di cui all'articolo 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";*

Verificata la concordanza delle risultanze del Conto della gestione dallo stesso presentato - allegato al presente provvedimento - con le risultanze contabili dell'Ente, e ritenuto di procedere alla formale parificazione del Conto medesimo, ad ogni conseguente effetto;

Preso Atto del vigente Regolamento di contabilità;

Preso Atto dell'art. 227 del D. Lgs n. 267/2000;

Preso Atto del vigente O.R.EE.LL.

PROPONE DI DELIBERARE

1. **di parificare** formalmente il conto della gestione all. A) per l'esercizio finanziario 2024 relativo agli incassi per la vendita di farmaci, allegato al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale, trasmesso in data 14/02/2025 dall'Agente Contabile della Farmacia Dottoressa **Marzia Morena**;
2. **di dare atto** che dalle verifiche di parificazione di cui al punto 1 non sono emerse irregolarità;
3. **di trasmettere** il suddetto conto della gestione al Consiglio Comunale per la definitiva approvazione contestualmente al Rendiconto per l'esercizio finanziario 2024;
4. **di dare atto** che il suddetto conto della gestione verrà trasmesso alla Corte dei Conti, ai sensi dell'art. 233, comma 1, del D. Lgs. n. 267/2000, entro 60 giorni dall'approvazione del Rendiconto per l'esercizio finanziario 2024;
5. **di attestare** la regolarità e la correttezza amministrativa del presente provvedimento. ai sensi dell'art. 147- bis del D. Lgs. n. 267/2000.

Il Responsabile
Area II Finanziaria
Rag. Francesco Paolo Di Maggio
FRANCESCO PAOLO
DI MAGGIO
27.03.2025
15:43:42 UTC



Vista la superiore proposta del responsabile del procedimento si esprime parere **FAVOREVOLE** in ordine alla regolarità tecnica.

Capaci lì **27/03/2025**

Il Responsabile dell'Area II
Rag. Francesco Paolo Di Maggio

FRANCESCO
PAOLO DI
MAGGIO
27.03.2025
15:44:39
UTC

Vista la superiore proposta del responsabile del procedimento si esprime parere **FAVOREVOLE** in ordine alla regolarità contabile.

Capaci lì **27/03/2025**

Il Responsabile dell'Area II
Rag. Francesco Paolo Di Maggio

FRANCESCO
PAOLO DI
MAGGIO
27.03.2025
15:48:48
UTC

LA GIUNTA MUNICIPALE

Vista la superiore proposta di deliberazione corredata dai pareri resi favorevoli dai Responsabili di Area;

DELIBERA

1. **di parificare** formalmente il conto della gestione all. A) per l'esercizio finanziario 2024 relativo agli incassi per la vendita di farmaci, allegato al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale, trasmesso in data 14/02/2025 dall'Agente Contabile della Farmacia Dottoressa **Marzia Morena**;
2. **di dare atto** che dalle verifiche di parificazione di cui al punto 1 non sono emerse irregolarità;
3. **di trasmettere** il suddetto conto della gestione al Consiglio Comunale per la definitiva approvazione contestualmente al Rendiconto per l'esercizio finanziario 2024;
4. **di dare atto** che il suddetto conto della gestione verrà trasmesso alla Corte dei Conti, ai sensi dell'art. 233, comma 1, del D. Lgs. n. 267/2000, entro 60 giorni dall'approvazione del Rendiconto per l'esercizio finanziario 2024;
5. **di attestare** la regolarità e la correttezza amministrativa del presente provvedimento. ai sensi dell'art. 147- bis del D. Lgs. n. 267/2000.

e con la seguente separata votazione UNANIMEMENTE

DELIBERA

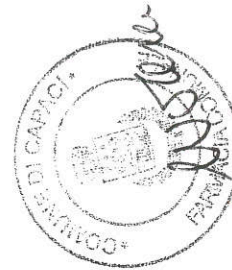
Di dare all'atto immediata eseguibilità.

6 A 4

RIEP.x CASSA

anno 2024	Registro dei corrispettivi Totale	incassi Assegni A.S.P. PA	incassi da p.o.s. bancomat	Cassa netta al netto dei crediti da incassare	altri versam.		Trattenute DCR
					Tot. versato	o crediti inc.	
GENNAIO	39.687,80	0,00	18.412,11	21.275,69	21.275,00	0,00	0,00
FEBBRAIO	57.801,32	22.947,74	17.581,52	17.272,06	17.270,00	0,00	0,00
MARZO	37.588,24	0,00	18.152,36	19.435,88	19.435,00	0,00	0,00
APRILE	57.403,85	21.886,96	15.872,26	19.644,63	19.330,00	0,00	315,13
MAGGIO	82.727,48	46.814,43	16.930,76	18.982,29	18.640,00	0,00	341,84
GIUGNO	40.068,47	4.155,60	16.281,07	19.631,80	19.635,00	0,00	0,00
LUGLIO	69.463,69	26.797,99	20.781,45	21.884,25	21.520,00	0,00	364,88
AGOSTO	50.741,25	23.909,64	13.268,25	13.563,36	13.225,00	0,00	335,77
SETTEMBRE	78.459,94	41.504,20	17.688,32	19.267,42	18.670,00	0,00	598,88
OTTOBRE	39.298,87	0,00	19.427,86	19.871,01	19.870,00	0,00	0,00
NOVEMBRE	78.376,43	50.237,14	13.575,00	14.564,29	14.205,00	0,00	361,15
DICEMBRE	60.165,95	17.943,53	20.027,07	20.655,04	20.386,93	1.540,31	268,14
TOTALI	691.783,29	256.197,23	207.998,03	226.047,72	223.461,93	1.540,31	2.585,79

6 A 4	differenza per crediti da incassare	differenza per errori o arrotond.
	0,00	-0,69
	0,00	-2,06
	0,00	-0,88
	0,00	0,50
	0,00	-0,45
	0,00	3,20
	0,00	0,63
	0,00	-2,59
	0,00	1,46
	0,00	-1,01
	0,00	1,86
	1.540,31	0,03
	1.540,31	0,00



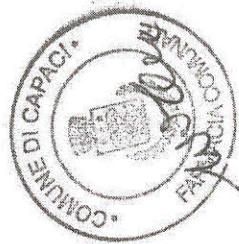
Il Funzionario Vicario
Dott. Vincenzo Lupica
Vincenzo Lupica

ELENCO RICEVUTE DEI VERSAMENTI IN CONTANTE EFFETTUATI IN TESORERIA COMUNALE

	data	Transazione	importo	
1	16/01/2024	251	8.950,00	inc. 1-11 Gennaio 2024
2	29/01/2024	31	8.360,00	inc. 12 15-19,22-25 Gennaio 2024
3	14/02/2024	293	3.965,00	inc. 26-31 Gennaio 2024
4	14/02/2024	291	4.915,00	inc. 1,2,5,6,7 e 8 Febbraio 2024
5	23/02/2024	391	6.750,00	inc. 9,12-19 Febbraio 2024
6	07/03/2024	241	5.605,00	inc. 20-23,26-29 Febbraio 2024
7	18/03/2024	47	8.860,00	inc. 1,4-13 Marzo 2024
8	29/03/2024	32	7.620,00	inc. 14,15,18-22,25 e 26 Marzo 2024
9	15/04/2024	730	2.955,00	inc. 27-31 Marzo 2024
10	15/04/2024	728	7.925,00	inc. 2-5,8-11 Aprile 2024
11	30/04/2024	284	7.380,00	inc. 12,15-22 Aprile 2024
12	10/05/2024	343	4.025,00	inc. 23,24,29 e 30 Aprile 2024
13	10/05/2024	345	4.500,00	inc. 2,3,6 e 7 Maggio 2024
14	27/05/2024	23	8.520,00	inc. 8-17,20 e 21 Maggio 2024
15	06/06/2024	296	5.620,00	inc. 22-24, 27-31 Maggio 2024
16	17/06/2024	62	8.365,00	inc. 1-7,10-12 Giugno 2024
17	24/06/2024	50	6.260,00	inc. 13,14,17-21 Giugno 2024
18	15/07/2024	984	5.010,00	inc. 22-28 Giugno 2024
19	15/07/2024	982	5.865,00	inc. 1-5, 8 e 9 Luglio 2024
20	29/07/2024	59	10.020,00	inc. 10-19,22 e 23 Luglio 2024
21	21/08/2024	367	5.635,00	inc. 24-26,29-31 Luglio 2024
22	26/08/2024	65	6.650,00	inc. 1-4,19-21 Agosto 2024
23	09/09/2024	51	6.575,00	inc. 22-30 Agosto 2024
24	17/09/2024	222	7.585,00	inc. 2-6, 9-12 Settembre 2024
25	30/09/2024	68	8.505,00	inc. 13-20, 23-25 Settembre 2024
26	15/10/2024	269	2.580,00	inc. 26,27 e 30 Settembre 2024
27	15/10/2024	267	6.240,00	inc. 1-8 Ottobre 2024
28	28/10/2024	43	9.805,00	inc. 9-11,14-18,21-24 Ottobre 2024
29	25/11/2024	25	3.825,00	inc. 25,26,28-30 Ottobre 2024

Il Funzionario Vicario
Dott. Vincenzo Lupica

Vincenzo Lupica



484

30 25/11/2024
31 09/12/2024
32 16/12/2024
33 24/12/2024
34 09/01/2025

22
537
36
365
267

6.040,00
8.165,00
7.250,00
6.200,00
6.936,93
223.461,93

inc. 11-17 Novembre 2024
inc. 18-22, 25-29 Novembre 2024
inc. 2-10 Dicembre 2024
inc. 11-13, 16-19 Dicembre 2024
inc. 20, 23-31 Dicembre 2024
Tot. Versato anno 2024

Il Funzionario Vicario

Dott. Vincenzo Lupica

Vincenzo Lupica

L'ASSESSORE ANZIANO

IL SINDACO

IL SEGRETARIO GENERALE

Copia conforme all'originale, in carta libera, per uso amministrativo

Dal Municipio _____

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dott. Leonardo Lo Biundo)

REFERTO DI PUBBLICAZIONE

N. Reg. pubbl. _____

Certifico io sottoscritto Segretario Generale su conforme dichiarazione del Responsabile Albo Pretorio, che copia del presente verbale viene pubblicato il giorno _____ all'Albo Pretorio ove rimarrà esposta per 15 giorni consecutivi.

Il Responsabile Albo Pretorio

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dott. Leonardo Lo Biundo)

Il sottoscritto Segretario Generale, visti gli atti d'ufficio

ATTESTA

- CHE la presente deliberazione è divenuta esecutiva il 28/03/2025 in quanto

☐ decorsi 10 giorni dalla data di inizio della pubblicazione;

☒ Dichiara Immediatamente Esecutiva;

Dal Municipio 28/03/2025

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dott. Leonardo Lo Biundo)

N. 21 Area SECONDA Data 02/04/2025		<i>Dep. 62 del 02-04-2025</i>
--	---	-------------------------------

COMUNE DI CAPACI

Area Metropolitana Città di Palermo

Originale di deliberazione della Giunta Municipale

N° <u>63</u> del Reg. Data <u>07/04/2025</u>	OGGETTO Parificazione del conto del Tesoriere – Esercizio Finanziario 2024.
Parte Riservata all'Area II Bilancio _____ ATTO n. _____ Missione _____ Programma _____ Titolo _____ Macroaggregato _____ Capitolo _____	

L'anno duemila venticinque il giorno SETTE del mese di APRILE
 alle ore 14,30 nella sala delle adunanze del Comune di Capaci, si è riunita la Giunta
 Municipale con l'intervento dei signori:

	Pres.	Ass.
1) Presidente Pietro Puccio	X	
2) Componente Giusto Baiamonte	X	
3) Componente Girolamo Billante		X
4) Componente Domenico Caruso	X	
5) Componente Vincenza Giambona		X
6) Componente Erasmo Vassallo	X	

Presiede il Sindaco Pietro Puccio e partecipa il Segretario Generale Dott. Leonardo Lo Biundo.

Il Presidente, constatato il numero legale degli intervenuti, dichiara aperta la riunione ed invita a deliberare sulla seguente proposta

Il Responsabile del procedimento di cui all'art. 5 della l.r. 30/4/1991 n° 10, ai sensi dell'art. 2 della medesima legge, propone l'adozione della presente proposta di determinazione avente ad oggetto: **"Parificazione del conto del Tesoriere – Esercizio Finanziario 2024"**

PREMESSO che l'art. 93 comma 2 del D. Lgs. n. 267/2000 recita "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"

CONSIDERATO che il Tesoriere ha trasmesso a mezzo PEC la seguente documentazione, depositata agli atti presso il servizio Economico Finanziario:

- Il Conto del Tesoriere;
- Il Quadro riassuntivo gestione
- Lista mandati e reversali

PRESO ATTO dei verbali di verifica di cassa redatti dal Collegio dei Revisori dei Conti ai sensi dell'art. 223 D.lgs. 267/2000, relativi ai trimestri del 2024 e contenenti le risultanze della verifica dei fondi di cassa gestiti dal Tesoriere;

CONSIDERATO

- che l'adozione di specifico atto relativo alla parificazione del conto che il Tesoriere rende al Comune sulla propria gestione di cassa è tra le attività preliminari alla formazione del rendiconto dell'ente;
- che il tesoriere dell'Ente Intesa San Paolo Spa ha prodotto il Conto del Tesoriere relativo alla gestione finanziaria 2024;
- che il Servizio Finanziario ha effettuato tutte le operazioni relative alla copertura a mezzo di mandato e reversale dei movimenti contabili presentati sul conto di Tesoreria e, pertanto, non vi sono sospesi/provvisori da regolarizzare;

DATO ATTO che il conto del tesoriere 2023 si è chiuso con le seguenti risultanze finali:

FONDO DI CASSA AL 01/01/2023	4.453.023,77
RISCOSSIONI (COMP. + RESIDUI)	28.405.131,31
PAGAMENTI (COMP. + RESIDUI)	29.768.671,21
FONDO DI CASSA AL 31/12/2023	3.089.483,87

DATO ATTO che il conto del tesoriere 2024 si è chiuso con le seguenti risultanze finali:

	TOTALE
FONDO DI CASSA AL 01/01/2024	3.089.483,87
RISCOSSIONI (COMP. + RESIDUI)	26.675.649,20
PAGAMENTI (COMP. + RESIDUI)	26.531.689,53
FONDO DI CASSA AL 31/12/2024	2.945.524,20

CHE i dati sopra riportati sono quelli risultanti dal gestionale di contabilità dell'ente;

VERIFICATO, pertanto, che le risultanze della gestione di cassa del tesoriere comunale Intesa San Paolo coincidono con quelle riportate nella contabilità del Comune per quanto attiene le riscossioni e

i pagamenti nel corso dell' esercizio e il saldo finale di cassa e che le stesse verranno riprese nel quadro riassuntivo della gestione finanziaria del conto del bilancio 2024;

RITENUTO di confermare i dati contabili del tesoriere Intesa San Paolo S.p.a mediante la parificazione dello stesso;

PRESO ATTO del vigente regolamento di contabilità;

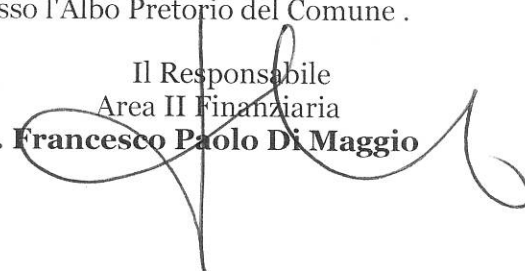
PRESO ATTO del vigente O.R.EE.LL.

PROPONE DI DETERMINARE

Per i motivi indicati in premessa e che di seguito si intendono integralmente riportati:

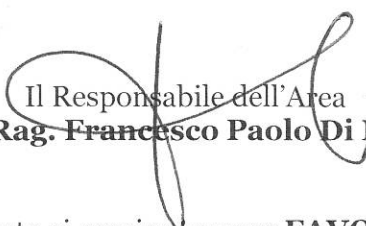
1. **DI PARIFICARE** formalmente il Conto reso dal Tesoriere Intesa San Paolo SpA con le scritture contabili del Comune dopo la verifica compiuta sulla corrispondenza dei pagamenti e delle riscossioni effettuati durante l'esercizio 2024;
2. **DI APPROVARE**, pertanto, la parificazione del Conto del Tesoriere – Intesa San Paolo reso al Comune alla propria gestione di cassa con un fondo di cassa disponibile al 31.12 .2024 pari a €. 2.945.524,20;
3. **DI SOTTOPORRE** il conto della gestione del Tesoriere all'approvazione del Consiglio Comunale, contestualmente all' approvazione del rendiconto della gestione dell' esercizio di riferimento;
4. **DI DARE ATTO** che il suddetto Conto della gestione verrà trasmesso alla Corte dei Conti, ai sensi dell'art. 226, comma 1, del D. Lgs. n. 267/2000, entro 60 giorni dall'approvazione del Rendiconto per l'esercizio finanziario 2024;
5. **DI ALLEGARE** il presente atto al Conto del Bilancio 2024;
6. **DI PUBBLICARE** la presente determinazione presso l'Albo Pretorio del Comune .

Il Responsabile
Area II Finanziaria
Rag. Francesco Paolo Di Maggio



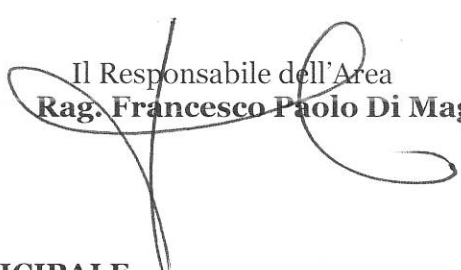
Vista la superiore proposta del responsabile del procedimento si esprime parere **FAVOREVOLE** in ordine alla regolarità tecnica.

Capaci lì **02/04/2025**


Il Responsabile dell'Area
Rag. Francesco Paolo Di Maggio

Vista la superiore proposta del responsabile del procedimento si esprime parere **FAVOREVOLE** in ordine alla regolarità contabile.

Capaci lì **02/04/2025**


Il Responsabile dell'Area
Rag. Francesco Paolo Di Maggio

LA GIUNTA MUNICIPALE

Vista la superiore proposta di deliberazione corredata dai pareri resi favorevoli dai Responsabili di Area;

Con la seguente votazione espressa per alzata di mano *oppure* mediante schede segrete

DELIBERA

1. **DI PARIFICARE** formalmente il Conto reso dal Tesoriere Intesa San Paolo SpA con le scritture contabili del Comune dopo la verifica compiuta sulla corrispondenza dei pagamenti e delle riscossioni effettuati durante l'esercizio 2024;
2. **DI APPROVARE**, pertanto, la parificazione del Conto del Tesoriere – Intesa San Paolo reso al Comune alla propria gestione di cassa con un fondo di cassa disponibile al 31.12 .2022 pari a €. 2.945.524,20;
3. **DI SOTTOPORRE** il conto della gestione del Tesoriere all'approvazione del Consiglio Comunale, contestualmente all' approvazione del rendiconto della gestione dell' esercizio di riferimento;
4. **DI DARE ATTO** che il suddetto Conto della gestione verrà trasmesso alla Corte dei Conti, ai sensi dell'art. 226, comma 1, del D. Lgs. n. 267/2000, entro 60 giorni dall'approvazione del Rendiconto per l'esercizio finanziario 2024;
5. **DI ALLEGARE** il presente atto al Conto del Bilancio 2024;
6. **DI PUBBLICARE** la presente determinazione presso l'Albo Pretorio del Comune .

e con la seguente separata votazione

DELIBERA

DI DARE all'atto immediata eseguibilità.

L'ASSESSORE ANZIANO

IL SINDACO

IL SEGRETARIO GENERALE

Copia conforme all'originale, in carta libera, per uso amministrativo

Dal Municipio _____

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dott. Leonardo Lo Biundo)

REFERTO DI PUBBLICAZIONE

N. Reg. pubbl. _____

Certifico io sottoscritto Segretario Generale su conforme dichiarazione del Responsabile Albo Pretorio, che copia del presente verbale viene pubblicato il giorno _____ all'Albo Pretorio ove rimarrà esposta per 15 giorni consecutivi.

Il Responsabile Albo Pretorio

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dott. Leonardo Lo Biundo)

Il sottoscritto Segretario Generale, visti gli atti d'ufficio

ATTESTA

- **CHE** la presente deliberazione è divenuta esecutiva il _____ in quanto

☐ decorsi 10 giorni dalla data di inizio della pubblicazione;

☒ Dichiarata Immediatamente Esecutiva;

☐

Dal Municipio _____

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dott. Leonardo Lo Biundo)

		rep. n° 78 del 18-04-2025
--	---	---------------------------

COMUNE DI CAPACI

Area Metropolitana Città di Palermo

Originale di deliberazione della Giunta Municipale

N° <u>80</u> del Reg. Data <u>23-04-2025</u>	OGGETTO	Riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi per il rendiconto della gestione 2024. Determinazione F.P.V. e variazione di bilancio di previsione 2024/2026.
Parte Riservata all'Area II Bilancio _____ ATTO n. _____ Missione _____ Programma _____ Titolo _____ Macroaggregato _____ Capitolo _____	NOTE	

L'anno duemila venticinque il giorno ventitré del mese di Aprile
 alle ore 13,10 nella sala delle adunanze del Comune di Capaci, si è riunita la Giunta Municipale con l'intervento dei signori:

	Pres.	Ass.
1) Presidente Pietro Puccio	☒	☐
2) Componente Giusto Baiamonte	☒	☐
3) Componente Girolamo Billante	☐	☒
4) Componente Domenico Caruso	☐	☒
5) Componente Vincenza Giambona	☒	☐
6) Componente Erasmo Vassallo	☒	☐

Presiede il Sindaco Pietro Puccio e partecipa il Segretario Generale Dott. Leonardo Lo Biundo.

Il Presidente, constatato il numero legale degli intervenuti, dichiara aperta la riunione ed invita a deliberare sulla seguente proposta

Oggetto: Riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi per il rendiconto della gestione 2024. Determinazione F.P.V. e variazione di bilancio di previsione 2024/2026

LA GIUNTA COMUNALE

PREMESSO:

- che con Decreto Legislativo n. 118/2011, recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi, sono stati individuati i principi contabili fondamentali del coordinamento della finanza pubblica ai sensi dell'art. 117, c. 3, della Costituzione;
- che ai sensi dell'art. 3 del sopra citato D. Lgs. 118/2011, le Amministrazioni pubbliche devono adeguare la propria gestione ai principi contabili generali e di competenza finanziaria;

DATO ATTO che:

- con deliberazione n. 13 del 20.03.2024 il Consiglio Comunale ha approvato il bilancio di previsione finanziario 2024-2026;
- con deliberazione di Giunta Comunale n. 163 del 19.09.2024 è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione 2024/2026

RICHIAMATO l'articolo 3, comma 4, del d.Lgs. n. 118/2011, il quale prevede che *“Possono essere conservati tra i residui attivi le entrate accertate esigibili nell'esercizio di riferimento, ma non incassate. Possono essere conservate tra i residui passivi le spese impegnate, liquidate o liquidabili nel corso di tale esercizio, ma non pagate. Le entrate e le spese accertate e impegnate non esigibili nell'esercizio considerato, sono immediatamente re-imputate all'esercizio in cui sono esigibili. La reimputazione degli impegni è effettuata incrementando, di pari importo, il fondo pluriennale di spesa, al fine di consentire, nell'entrata degli esercizi successivi, l'iscrizione del fondo pluriennale vincolato a copertura delle spese reimputate. La costituzione del fondo pluriennale vincolato non è effettuata in caso di reimputazione contestuale di entrate e di spese. Le variazioni agli stanziamenti del fondo pluriennale vincolato e agli stanziamenti correlati, dell'esercizio in corso e dell'esercizio precedente, necessarie alla reimputazione delle entrate e delle spese riaccertate, sono effettuate con provvedimento amministrativo della giunta entro i termini previsti per l'approvazione del rendiconto dell'esercizio precedente. Il riaccertamento ordinario dei residui è effettuato anche nel corso dell'esercizio provvisorio o della gestione provvisoria. Al termine delle procedure di riaccertamento non sono conservati residui cui non corrispondono obbligazioni giuridicamente perfezionate”*;

RICHIAMATO, inoltre, il principio contabile generale n. 9 della prudenza, in base al quale tutte le amministrazioni pubbliche effettuano annualmente, e in ogni caso prima della predisposizione del rendiconto con effetti sul medesimo, una ricognizione dei residui attivi e passivi diretta a verificare:

- la fondatezza giuridica dei crediti accertati e dell'esigibilità del credito;
- l'affidabilità della scadenza dell'obbligazione prevista in occasione dell'accertamento o dell'impegno;
- il permanere delle posizioni debitorie effettive degli impegni assunti.

DATO ATTO che, in base al principio applicato della contabilità finanziaria di cui all'allegato 4/2 al D. Lgs. 118/2011, la ricognizione annuale dei residui attivi e passivi consente di individuare formalmente:

- a. i crediti di dubbia e difficile esazione;
- b. i crediti riconosciuti assolutamente inesigibili;
- c. i crediti riconosciuti insussistenti, per l'avvenuta legale estinzione o per indebito o erroneo accertamento del credito;

- d. i debiti insussistenti o prescritti;
- e. e) i crediti e i debiti non imputati correttamente in bilancio a seguito di errori materiali o di revisione della classificazione del bilancio, per i quali è necessario procedere ad una loro riclassificazione;
- f. i crediti ed i debiti imputati all'esercizio di riferimento che non risultano di competenza finanziaria di tale esercizio, per i quali è necessario procedere alla reimputazione contabile all'esercizio in cui il credito o il debito è esigibile.

CHE con riferimento ai *“crediti di dubbia e difficile esazione accertati nell'esercizio, sulla base della ricognizione effettuata, si procede all'accantonamento al fondo crediti di dubbia e difficile esigibilità, accantonando a tal fine una quota dell'avanzo di amministrazione”*;

VISTO l'articolo 228, comma 3, del d.Lgs. n. 267/2000, il quale prevede che *“Prima dell'inserimento nel conto del bilancio dei residui attivi e passivi l'ente locale provvede all'operazione di riaccertamento degli stessi, consistente nella revisione delle ragioni del mantenimento in tutto od in parte dei residui e della corretta imputazione in bilancio, secondo le modalità di cui all'art. 3, comma 4, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni”*;

DATO ATTO che con nota prot. n. 3052 del 17.02.2025, trasmessa con PEC, il Responsabile del Servizio finanziario ha richiesto ai Responsabili di Area la revisione dei residui attivi e passivi, e di riaccertare gli stessi sulla base del principio della competenza finanziaria, stabilendo per ciascun movimento:

- la fonte di finanziamento per ciascun movimento mandato definitivamente in economia;
- l'esigibilità ed il corrispondente esercizio di re imputazione per i movimenti non scaduti;

RILEVATO che nell'ambito delle operazioni propedeutiche alla formazione del rendiconto dell'esercizio 2024 il Servizio finanziario ha condotto, in collaborazione con i Responsabili dei Servizi, l'analisi degli accertamenti di entrata e degli impegni di spesa allo scopo di riallineare i valori all'effettiva consistenza, così da fornire una situazione aggiornata dei residui attivi e passivi provenienti dalla competenza 2024 e dagli esercizi precedenti. Da tale verifica è emersa l'esigenza di provvedere alla cancellazione e conseguente reimputazione di entrate e di spese già accertate e impegnate, ma non esigibili alla data del 31 dicembre 2024;

PRESO ATTO delle determinazioni del Responsabile dell'Area I n. 245 del 24.03.2025, del Responsabile dell'Area II n. 240 del 21.03.2025, del Responsabile dell'Area III n. 241 del 21.03.2025, del Responsabile dell'Area IV n. 242 del 21.03.2025, del Responsabile dell'Area V n. 255 del 25.03.2025, del Responsabile dell'Area VI n. 243 del 21.03.2025, del Responsabile dell'Area VII n. 244 del 21.03.2025 e del Responsabile del Segretario n. 16 del 21.03.2025, con le quali si è proceduto ai sensi dell'art. 3, comma 4, del D. Lgs. n. 118/2011, al riaccertamento dei residui attivi e passivi alla data del 31.12.2024, da inserire nel conto del bilancio dell'esercizio 2024;

VISTI gli elenchi dei residui attivi e passivi cancellati, reimputati e conservati alla data del 31 dicembre 2024 risultanti dall'operazione di riaccertamento ordinario, di cui agli allegati da A) ad H), parte integrante e sostanziale al presente provvedimento, e più precisamente:

- allegato A) Residui attivi eliminati definitivamente;
- allegato B) Residui passivi eliminati definitivamente;
- allegato C) Residui attivi re imputati vincolati;
- allegato D) Residui attivi conservati al 31.12.2024;
- allegato E) Residui passivi conservati al 31.12.2024 provenienti dalla gestione residui;
- allegato F) Residui passivi conservati al 31.12.2024 provenienti dalla gestione di competenza;
- allegato G) Maggiori residui attivi riaccertati;

DATO ATTO della necessità:

- a. di adeguare il Fondo Pluriennale Vincolato di parte spesa relativo all'esercizio 2024 al fine della reimputazione degli impegni sul bilancio esercizio 2025;
- di adottare la variazione al bilancio di previsione 2024/2026, esercizio 2025 necessaria alla reimputazione degli accertamenti e degli impegni non esigibili al 31.12.2024, di cui all'allegato **H**), al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale;

VISTO l'art. 175, comma 5-bis lettera d) del D.L.vo 267 del 18.8.2000 in base al quale "*l'organo esecutivo approva le variazioni delle dotazioni di cassa*";

CONSIDERATO che a seguito del riaccertamento ordinario dei residui si rende necessario adeguare gli stanziamenti di cassa sia nella parte entrata che nella parte spesa del bilancio di previsione 2024/2026, apportando le dovute variazioni che formano parte integrante e sostanziale del presente atto;

TENUTO conto che la presente deliberazione dovrà essere trasmessa al Tesoriere Comunale nel rispetto di quanto previsto dal "Principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria", allegato 4/2 al D.Lgs. 118/2011, punto 9.1 comprensiva degli allegati contenenti dati di proprio interesse;

VISTI:

- il D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 e ss.mm.ii.;
- il D. Lgs. 23 giugno 2011 n. 118 e ss.mm.ii.;
- il vigente Regolamento di Contabilità dell'Ente;

VISTI i pareri favorevoli di regolarità tecnica e contabile espressi ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. n. 267/2000 dal Responsabile del Servizio Finanziario;

VISTO altresì il parere favorevole dell'Organo di Revisione economico-finanziario, reso ai sensi dell'art. 239 del D.Lgs. n. 267 /2000 ed espresso in data _____ con verbale n. _____;

PROPONE DI DELIBERARE

Per le motivazioni espresse in premessa e qui integralmente richiamate:

- 1) **DI APPROVARE** l'operazione di riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi ai sensi del D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm.ii., articolo 3 comma 4 e principio contabile allegato 4/2 punto 9.1, a partire dagli elenchi dei residui attivi e passivi cancellati, reimputati e conservati alla data del 31 dicembre 2024, che si allegano al presente provvedimento sotto le lettere da **A**) a **G**) quale parte integrante e sostanziale, e dai quali emergono le seguenti risultanze:

All.	ELENCO	IMPORTO
A	Residui attivi cancellati definitivamente	6.766.881,28
B	Residui passivi cancellati definitivamente	281.827,59
C	Residui attivi reimputati vincolati	4.422.265,50
D	Residui passivi reimputati (con e senza FPV)	6.719.644,23
E	Residui attivi conservati al 31.12.2024	20.113.452,59
F	Residui passivi conservati al 31.12.2024	4.153.784,97
G	Maggiori residui attivi riaccertati	640,17

- 2) **DI ADEGUARE** il Fondo Pluriennale Vincolato di parte spesa relativo all'esercizio 2024 al fine della reimputazione degli impegni sul bilancio di previsione dell'esercizio 2025, di cui si riportano le risultanze finali:

SPESA	Var +	Var -
Variazioni unità contabili di spesa corrente tit. 1		1.143.641,12
Variazioni unità contabili di spesa capitale tit. 2		1.153.737,61
FPV di spesa parte corrente	1.143.641,12	
FPV di spesa parte capitale	1.153.737,61	
TOTALE A PAREGGIO	2.297.378,73	2.297.378,73

- 3) **DI APPORTARE** al bilancio di previsione 2024/2026 esercizio 2025, approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 13 in data 20.03.2024, le variazioni necessarie alla reimputazione degli accertamenti e degli impegni non esigibili, di cui si riportano le risultanze finali:

DESCRIZIONE	ENTRATA	SPESA
FPV di entrata di parte corrente	1.143.641,12	
FPV di entrata di parte capitale	1.153.737,61	
Variazioni di entrata di parte corrente	0,00	
Variazioni di entrata di parte capitale	4.422.265,50	
Variazioni unità contabili di spesa corrente tit. 1		1.143.641,12
Variazioni unità contabili di spesa capitale tit. 2		5.576.003,11
TOTALE A PAREGGIO	6.719.644,23	6.719.644,23

- 4) **DI QUANTIFICARE** in via definitiva il FPV di spesa al termine dell'esercizio 2024 (corrispondente al FPV di entrata dell'esercizio successivo 2025), pari a €. 2.297.378,73, di cui:
- FPV di spesa parte corrente: €. 1.143.641,12
 - FPV di spesa parte capitale: €. 1.153.737,61;
- 5) **DI RIACCERTARE E REIMPEGNARE**, a valere sull'esercizio 2025, gli accertamenti e gli impegni reimputati in quanto non esigibili al 31 dicembre 2024;
- 6) **DI APPORTARE** ai sensi e per gli effetti dell'art. 175 comma 5-bis lett. d) del TUEL, al bilancio di previsione 2024/2026 esercizio 2025, per le motivazioni indicate in premessa, le variazioni agli stanziamenti di cassa nella parte entrata e spesa come indicate nell'allegata

variazioni redatte dal Servizio Finanziario, che sono parte integrante e sostanziale del presente atto;

- 7) **DI DISPORRE**, ad intervenuta approvazione delle variazioni degli stanziamenti conseguenti alla reimputazione degli accertamenti e degli impegni nel rispetto del principio della contabilità finanziaria, che le entrate e le spese reimputate agli esercizi in cui sono esigibili si considerino automaticamente accertate e impegnate senza necessità di adozione di ulteriori atti amministrativi;
- 8) **DI TRASMETTERE** la presente deliberazione al Tesoriere Comunale nel rispetto di quanto previsto dal “Principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria”, allegato 4/2 al D.Lgs. 118/2011, punto 9.1.;
- 9) **DI DICHIARARE** la presente deliberazione immediatamente eseguibile, ai sensi dell’art. 134, comma 4, del D. Lgs. n. 267/2000, per accertati motivi di urgenza.

Vista la superiore proposta del responsabile del procedimento si esprime parere **FAVOREVOLE** in ordine alla regolarità tecnica.
Capaci, lì **03/04/2025**



FRANCESCO
PAOLO DI
MAGGIO
03.04.2025
15:11:33
UTC

Il Responsabile dell'Area II
Rag. F.sco Paolo Di Maggio

Vista la superiore proposta del responsabile del procedimento si esprime parere **FAVOREVOLE** in ordine alla regolarità contabile.
Capaci, lì **03/04/2025**

Il Responsabile dell'Area II
Rag. F.sco Paolo Di Maggio

FRANCESCO
PAOLO DI
MAGGIO
03.04.2025
15:10:32
UTC

LA GIUNTA MUNICIPALE



Vista la superiore proposta di deliberazione corredata dai pareri resi favorevoli dai Responsabili di Area e dal parere favorevole del Collegio dei Revisori dei Conti;

Con la seguente votazione espressa per alzata di mano oppure mediante schede segrete

DELIBERA

- 1) **DI APPROVARE** l'operazione di riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi ai sensi del D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm.ii., articolo 3 comma 4 e principio contabile allegato 4/2 punto 9.1, a partire dagli elenchi dei residui attivi e passivi cancellati, reimputati e conservati alla data del 31 dicembre 2024, che si allegano al presente provvedimento sotto le lettere da **A)** a **G)** quale parte integrante e sostanziale, e dai quali emergono le seguenti risultanze:

ALL.	ELENCO	IMPORTO
A	Residui attivi cancellati definitivamente	6.766.881,28
B	Residui passivi cancellati definitivamente	281.827,59
C	Residui attivi reimputati vincolati	4.422.265,50
D	Residui passivi reimputati (con e senza FPV)	6.719.644,23
E	Residui attivi conservati al 31.12.2024	20.113.452,59
F	Residui passivi conservati al 31.12.2024	4.153.784,97
G	Maggiori residui attivi riaccertati	640,17

- 2) **DI ADEGUARE** il Fondo Pluriennale Vincolato di parte spesa relativo all'esercizio 2024 al fine della reimputazione degli impegni sul bilancio di previsione dell'esercizio 2025, di cui si riportano le risultanze finali:

SPESA	Var +	Var -
Variazioni unità contabili di spesa corrente tit. 1		1.143.641,12
Variazioni unità contabili di spesa capitale tit. 2		1.153.737,61
FPV di spesa parte corrente	1.143.641,12	
FPV di spesa parte capitale	1.153.737,61	
TOTALE A PAREGGIO	2.297.378,73	2.297.378,73

- 2) **DI APPORTARE** al bilancio di previsione 2024/2026 esercizio 2025, approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 13 in data 20.03.2024, le variazioni necessarie alla reimputazione degli accertamenti e degli impegni non esigibili, di cui si riportano le risultanze finali:

DESCRIZIONE	ENTRATA	SPESA
FPV di entrata di parte corrente	1.143.641,12	
FPV di entrata di parte capitale	1.153.737,61	
Variazioni di entrata di parte corrente	0,00	
Variazioni di entrata di parte capitale	4.422.265,50	
Variazioni unità contabili di spesa corrente tit. 1		1.143.641,12
Variazioni unità contabili di spesa capitale tit. 2		5.576.003,11
TOTALE A PAREGGIO	6.719.644,23	6.719.644,23

- 3) **DI QUANTIFICARE** in via definitiva il FPV di spesa al termine dell'esercizio 2024 (corrispondente al FPV di entrata dell'esercizio successivo 2025), pari a €. 2.297.378,73, di cui:
- FPV di spesa parte corrente: €. 1.143.641,12
 - FPV di spesa parte capitale: €. 1.153.737,61;
- 5) **DI RIACCERTARE E REIMPEGNARE**, a valere sull'esercizio 2025, gli accertamenti e gli impegni reimputati in quanto non esigibili al 31 dicembre 2024;
- 6) **DI APPORTARE** ai sensi e per gli effetti dell'art. 175 comma 5-bis lett. d) del TUEL, al bilancio di previsione 2024/2026 esercizio 2025, per le motivazioni indicate in premessa, le variazioni agli stanziamenti di cassa nella parte entrata e spesa come indicate nell'allegate variazioni redatte dal Servizio Finanziario, che sono parte integrante e sostanziale del presente atto;
- 7) **DI DISPORRE**, ad intervenuta approvazione delle variazioni degli stanziamenti conseguenti alla reimputazione degli accertamenti e degli impegni nel rispetto del principio della contabilità finanziaria, che le entrate e le spese reimputate agli esercizi in cui sono esigibili si considerino automaticamente accertate e impegnate senza necessità di adozione di ulteriori atti amministrativi;
- 8) **DI TRASMETTERE** la presente deliberazione al Tesoriere Comunale nel rispetto di quanto previsto dal "Principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria", allegato 4/2 al D. Lgs. 118/2011, punto 9.1.;

e con separata votazione

DELIBERA

DI DICHIARARE la presente deliberazione immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D. Lgs. n. 267/2000, per accertati motivi di urgenza.

Rapporto di verifica

Nome file **verb 10.pdf.p7m.p7m**
Data di verifica **17/04/2025 07:54:18 UTC**
Versione CAPI **6.4.19**

Livello	Firmatario	Autorità emittente	Pagina	Esito
1	 ALFREDO BATTICANI	CN=ArubaPEC EU Qualified Certi...	2	
1	 INGOGLIA GIUSEPPE	CN=Namirial CA Firma Qualifica...	3	
2	 NICOLO' MAURO GAGLIARDO	CN=ArubaPEC EU Qualified Certi...	4	
	Appendice A		5	

Certificati delle autorità radice (CA)

ArubaPEC EU Qualified Certificates CA G1

Seriale: 4d4afd13e8ae2789

Organizzazione: ArubaPEC S.p.A.

Nazione: IT

Utilizzo chiavi: keyCertSign | cRLSign

Autorità emittente: CN=ArubaPEC EU Qualified Certificates CA G1,OU=Qualified Trust Service

Provider,OID.2.5.4.97=VATIT-01879020517,O=ArubaPEC S.p.A.,L=Arezzo,C=IT

Validità: da 26/04/2017 06:28:06 UTC a 21/04/2037 06:28:06 UTC

Namirial CA Firma Qualificata

Seriale: 4158c13a49d29819

Organizzazione: Namirial S.p.A./02046570426

Nazione: IT

Utilizzo chiavi: keyCertSign | cRLSign

Autorità emittente: CN=Namirial CA Firma Qualificata,OU=Certification Authority,O=Namirial S.p.A./02046570426,C=IT

Validità: da 24/11/2010 15:01:29 UTC a 24/11/2030 15:01:29 UTC

L'ASSESSORE ANZIANO

IL SINDACO

IL SEGRETARIO GENERALE

Copia conforme all'originale, in carta libera, per uso amministrativo

Dal Municipio _____

IL SEGRETARIO GENERALE

(Dott. Leonardo Lo Biundo)

REFERTO DI PUBBLICAZIONE

N. Reg. pubbl. _____

Certifico io sottoscritto Segretario Generale su conforme dichiarazione del Responsabile Albo Pretorio, che copia del presente verbale viene pubblicato il giorno _____ all'Albo Pretorio ove rimarrà esposta per 15 giorni consecutivi.

Il Responsabile Albo Pretorio

IL SEGRETARIO GENERALE

(Dott. Leonardo Lo Biundo)

Il sottoscritto Segretario Generale, visti gli atti d'ufficio

ATTESTA

- CHE la presente deliberazione è divenuta esecutiva il 23-04-2021 in quanto

☐ decorsi 10 giorni dalla data di inizio della pubblicazione;

☒ Dichiarata Immediatamente Esecutiva;

Dal Municipio 23-04-2021

IL SEGRETARIO GENERALE

(Dott. Leonardo Lo Biundo)