

IL DIRETTORE

OGGETTO: APPROVAZIONE E PARIFICA DEI CONTI ANNO 2023: TESORIERECREDIT AGRICOLE.

Richiamato il D. Lgs. 118/2011 il quale prevede ogni anno ai fini della predisposizione del rendiconto che il direttore del parco è tenuto a presentare il conto della gestione dell'esercizio finanziario precedente da allegare al conto di bilancio 2023 ai fini dell'approvazione da parte dell'assessorato.

Visto altresì l'allegato 4/2 del 118/2011 che disciplina il *Conto del Tesoriere*:

4.2 Gli incaricati della riscossione assumono la figura di agente contabile e sono soggetti alla giurisdizione della Corte dei conti, a cui devono rendere il conto giudiziale, previa formale parificazione, per il tramite dell'amministrazione di appartenenza, che vi provvede entro 60 giorni dall'approvazione del rendiconto della gestione insieme con la trasmissione del conto del tesoriere. Agli stessi obblighi sono sottoposti tutti coloro che, anche senza legale autorizzazione, si ingeriscono, di fatto, negli incarichi attribuiti agli agenti anzidetti.

L'operazione di "parificazione" consiste nella verifica dell'avvenuto rispetto delle norme previste dall'ordinamento e dal regolamento di contabilità dell'ente e nella corrispondenza delle risultanze del rendiconto con quelle della contabilità dell'ente.

Gli agenti contabili devono tenere un registro giornaliero delle riscossioni e versare all'amministrazione per la quale operano gli introiti riscossi secondo la cadenza fissata dal regolamento di contabilità.

Il regolamento di contabilità disciplina le modalità di esercizio del riscontro contabile e le modalità di riscossione e successivo versamento in tesoreria delle entrate a mezzo degli agenti della riscossione.

Dato atto che:

- il servizio di tesoreria per il Parco Archeologico di Gela è affidato a Credit Agricole Italia spa in base ad apposita convenzione approvata con determina del Direttore n. 34 del 10/08/2022 per il periodo 01.09.2022 - 31.12.2024.
- il Revisore unico dei conti del Parco Archeologico di Gela, è stato nominato con il D.A. 68/GAB del 23.05.2023 con il quale è stato nominato Revisore unico il dott. Giovanni Ravi, F.D. dell'Assessorato dell'Economia e sulla scorta della documentazione trasmessa dagli uffici amministrativi del Parco, ha prodotto la verifica di cassa trimestrale al 31.12.2023, ai sensi dell'articolo 62 del Regolamento di organizzazione e contabilità del Parco.

Verificata la completezza documentale e la rispondenza dei valori di cassa riportati nel conto del Tesoriere, con le scritture contabili del Parco nonché delle risultanze finali di bilanci;

Visto il regolamento di contabilità del Parco archeologico di Gela;

Dato atto che lo scrivente, in merito al presente provvedimento, ne ha controllato preventivamente la regolarità tecnica e ne attesta, la regolarità e la correttezza dell'atto amministrativo;

Per quanto sopra;

DETERMINA

1. **DI APPROVARE e PARIFICARE** il Conto presentato dal Tesoriere Credit Agricole, relativo all'esercizio finanziario 2023, alla data 28.02.2024, attestandone la correttezza e la corrispondenza alle scritture contabili del Parco delle seguenti risultanze:

Saldo iniziale di cassa al 01.01.2023	Euro 181.629,70
Incassi	Euro 179.806,41
Pagamenti	Euro 146.560,43
Saldo finale di cassa al 31.12.2023	Euro 214.875,68

2. **DI APPROVARE e PARIFICARE** il conto dell'economo del Parco il dott. Domenico Ficarra, attestandone la correttezza e la corrispondenza alle scritture contabili dell'ente nelle seguenti risultanze:

Anticipazione somme	Euro 3.000,00
Buoni economali emessi	Euro 1.232,46
Buoni economali rimborsati	Euro 1.232,46
Chiusura Cassa economale	Euro 3.000,00

Caltanissetta, 09/04/2024

F.to
Il Direttore
Arch. Luigi Maria Gattuso

(Ai sensi del comma 2 dell'art. 3 del D. Lgs. 12 febbraio 1993 n. 39 e ss.mm.ii., le firme autografe del presente documento sono sostituite dall'indicazione a stampa dei nominativi dei soggetti responsabili)