



C O P I A

COMUNE DI SANT'AGOSTINO

Provincia di Ferrara

SETTORE 2^ - RAGIONERIA, FINANZE, TRIBUTI E PERSONALE - SERVIZI
INFORMATIVI - ISTRUZIONE E SERVIZI PER L'INFANZIA - SPORT, CULTURA E
TEMPO LIBERO

DETERMINAZIONE n. 185 del 13/05/2016

**OGGETTO: IMPORTO DELLA CASSA VINCOLATA ALLA DATA DEL 5 MAGGIO
2016 AI SENSI DEL DLGS 118/2011**

IL CAPO SETTORE

VISTA la seguente normativa riguardante l'adozione di determinazioni e di atti di gestione da parte dei responsabili dei servizi:

- l'art. 107 del D.Lgs. 267/2000 e successive modificazioni ed integrazioni;
- l'art. 25 del Regolamento di Contabilità, approvato con deliberazione consiliare n. 51 del 28.06.1996 e successiva di chiarimenti n. 58 del 17.09.1996, esecutiva a norma di legge;
- l'art. 42 dello Statuto, approvato con delibera consiliare n. 17 del 30.3.2004;

VISTO il decreto del Sindaco n. 6 del 27/5/2014 con il quale sono stati attribuiti gli incarichi per le posizioni organizzative, ai sensi degli artt. 8, 9, 10 e 11 del CCNL stipulato il 31/3/1999;

VISTA la deliberazione di Giunta n. 35 del 5/5/2016 di approvazione del Piano Esecutivo di Gestione e Piano delle Performance con la quale vengono assegnati ai responsabili di servizio le risorse previste nel bilancio 2016/2018 in relazione agli obiettivi ad essi affidati;

Richiamato il punto 10.6 del principio contabile 4.2 nel quale si dispone che l'importo della cassa vincolata al primo gennaio sia definito con determinazione del responsabile finanziario e comunicato al tesoriere;

Richiamata la propria determinazione n.657 del 31/12/2015 con la quale venivano definiti i vincoli sulla cassa al 31/12/2015;

Preso atto che in data 6/5 u.s. si è insediato il Commissario Prefettizio D.ssa Adriana Sabato subentrato al Sindaco Fabrizio Toselli cessato il 5/5/2016 a seguito di dimissioni volontarie;

Evidenziato che a seguito del mutamento della persona del sindaco si rende necessario effettuare la verifica straordinaria di cassa prevista dall'art.224 del TUEL, con riferimento ai dati di chiusura del giorno 5/5/2016;

Ritenuto che, analogamente a quanto è previsto all'inizio di ogni anno, sia opportuno aggiornare la quantificazione della cassa vincolata con riferimento alla suddetta data del 5/5/2016;

Dato atto che il fondo di cassa alla suddetta data risultante nel conto di tesoreria, conciliato con le scritture contabili dell'ente, ammonta ad € 6.113.03,54 ;

Dato atto che la determinazione dell'ammontare dei vincoli è rilevata dalle scritture contabili dell'ente risultanti alla data di riferimento;

VERIFICATA la regolarità tecnica e la correttezza dell'azione amministrativa conseguente all'adozione del presente atto, ai sensi dell'art. 147 bis del TUEL;

D E T E R M I N A

- 1) di dare atto che, ai sensi dell'art. 195 del D. Lgs. 267/2000 le entrate vincolate a specifica destinazione incassate e non ancora pagate determinano una cassa vincolata, prevista dal punto 10.6 del principio contabile della competenza potenziata ex.D.Lgs.118/2011, di € 5.015.231,47 suddivisa come segue:

€ 4.781.189,89 per indennizzo assicurativo post-sisma 2012 incassato e non ancora pagato. Vincolo di legge posto dal DL.74/2012;

€ 234.041,58 per donazioni in denaro pervenute a seguito del sisma 2012 incassate e non ancora pagate

€ 0,00 per trasferimenti del Commissario Regionale Sisma 2012 destinati a primo soccorso, opere provvisorie, CAS, affitto sede municipale, traslochi, bonifica ambientale, inumazioni provvisorie, etc. incassati e non ancora pagati. Si registra anzi una anticipazione di € 199.896,31 da parte dell'ente in ordine alle spese finanziate dalle suddette entrate vincolate;

€ 0,00 per trasferimenti del Commissario Regionale Sisma 2012 e donazioni in denaro destinate ad opere di ricostruzione (investimenti) incassati e non ancora pagati. Si registra anzi una anticipazione di € 373.703,72 da parte dell'ente in ordine alle spese finanziate dalle suddette entrate vincolate;

- 1) di allegare alla presente determinazione il prospetto di calcolo analitico dimostrativo delle suddette risultanze.

IL CAPO SETTORE
F.to PASQUINI ALBERTO