



Comune di TORANO CASTELLO

Provincia di COSENZA

COPIA

Settore Ragioneria Economato

Determinazione n° 28 del 22/02/2021

N° del registro generale: 122

OGGETTO:

QUANTIFICAZIONE DELLE SOMME A SPECIFICA DESTINAZIONE ALLA DATA DEL 15 FEBBRAIO 2021, ai sensi del D.Lgs. 118/2011 e D.Lgs. 126/2014

L'anno duemilaventuno il giorno ventidue del mese di febbraio alle ore 11:26

IL RESPONSABILE DEL SETTORE

Vista la Deliberazione di G.C. n° 2 del 05/01/200 ad oggetto: "Bilancio di previsione esercizio 2020/2022 - Anno 2020 Assegnazione provvisoria anno 2020 ai Responsabili dei Settori - Obiettivi ai sensi del d.lgs 267/2000

Che con l'attribuzione delle responsabilità l'Amministrazione si è uniformata al principio secondo cui i poteri di indirizzo e di controllo politico-amministrativo spettano agli organi di governo mentre la gestione è attribuita ai dirigenti mediante autonomi poteri di spesa;

Visto il Decreto del Sindaco prot. n° 120 del 07/01/2021, di nomina dei Titolari di Posizione Organizzativa Anno 2021 e ss.mm;

Visto il Decreto Legislativo 267/00 ss.mm;

Vista la Legge 178/2020 (Legge di Bilancio 2021);

Visti gli atti di Ufficio

ADOPTA LA RETROESTESA DETERMINAZIONE

Il Responsabile del procedimento

Il Responsabile del settore

F.to Dr. Elio Angotti

F.to Dr. Elio Angotti

SI ATTESTANO LA COPERTURA FINANZIARIA (Art. 151, D.lgs 267/2000) E LA REGISTRAZIONE DELLA PRENOTAZIONE DELL'IMPEGNO DI SPESA

Il Responsabile del settore Finanziario

F.to Dr. Elio Angotti

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Copia della presente determinazione viene pubblicata per elenchi all'Albo Pretorio On Line del Comune in data odierna per quindici giorni consecutivi.

TORANO CASTELLO Lì

Il Responsabile del procedimento

N° Reg. di pubblicazione: 333 del 22/02/2021

E' copia conforme all'originale e si rilascia in carta libera per uso amministrativo e d'ufficio.

Il Responsabile del settore
Dr. Elio Angotti

OGGETTO: QUANTIFICAZIONE DELLE SOMME A SPECIFICA DESTINAZIONE ALLA DATA DEL 15 FEBBRAIO 2021, ai sensi del D.Lgs. 118/2011 e D.Lgs. 126/2014.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

PREMESSO CHE:

il D.Lgs. n. 118 del 23 giugno 2011 “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42” è stato integrato e modificato in base alle disposizioni di cui al D.Lgs. 10 agosto 2014, n. 126 “Disposizioni integrative e correttive del D.Lgs. 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, a norma degli artt. 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42”;

che l'allegato n. 4/2 al citato D.Lgs. 118/2011 al punto 10.6 precisa che “All'avvio dell'esercizio, contestualmente alla trasmissione del bilancio di previsione o, in caso di esercizio provvisorio, contestualmente alla trasmissione del bilancio provvisorio da gestire e dell'elenco dei residui presunti, gli enti locali comunicano formalmente al proprio tesoriere l'importo degli incassi vincolati alla data del 31 dicembre.

L'importo della cassa vincolata all'inizio dell'esercizio è definito con determinazione del responsabile finanziario, per un importo non inferiore a quello risultante al tesoriere e all'ente alla data del 31 dicembre, determinato, dalla differenza tra i residui tecnici al 31 dicembre e i residui attivi riguardanti entrate vincolate alla medesima data;

CONSIDERATO che la Giunta Comunale con Deliberazione n. 93 del 10.11.2018, ai sensi dell'art.222 TUEL, al fine di assicurare la liquidità necessaria a garantire il pagamento delle spese correnti e, in modo generale, al fine del rispetto degli obblighi di pagamenti nei confronti dei fornitori, ha chiesto al tesoriere, in conformità alle disposizioni inserite nel capitolato di appalto, il ricorso all'anticipazione di tesoreria nei limiti pari ai 3/12 delle entrate correnti di cui ai titoli I-II e III accertate nel penultimo anno precedente;

ACCERTATO CHE:

dalle scritture contabili risulta una consistenza di fondi vincolati alla data del 15/02/2021 per un importo provvisorio pari € **1.407.497,72**:

Sul c/n. 100 Conto Vincolato Generico € 1.407.497,72;

ENTE EROGATORE	LAVORI	IMPORTO RESIDUO
REGIONE CALABRIA	L.R. 27/85 Piano di diritto allo studio anno 2019	€ 6.111,87
REGIONE CALABRIA	LEGGE N. 431/98 - Fondo Nazionale Sostegno Abitazioni in locazione	€ 10.964,80
REGIONE CALABRIA	Lavori di adeguamento sismico scuola elementare fraz. Sartano	€ 51.172,87
R.F.I.	Lavori di smaltimento terre da scavo	€ 479.194,70
REGIONE CALABRIA	Lavori di adeguamento impianti di depurazione comunali	€ 392.144,85
M.I.U.R.	M.I.U.R. L.448/98 Attuazione Decreti dipartimentali	€ 8.932,86
MINISTERO INTERNO	Fondo Solidarietà Alimentare	€ 41.451,14
MINISTERO INTERNO	D.L. 104/2020 Fondo sostegno affitti scuole anno 2020	€ 2.500,02
MIN. INFRASTRUTTURE	Fondo Progettazione Messa in Sicurezza Territorio Comunale	€ 157.648,40
MIN. INFRASTRUTTURE	Lavori per Manutenzione Straordinaria Strade Comunali	€ 6.450,05
CREDITO SPORTIVO	Mutuo per rifacimento impianti sportivi c.li	€ 65.000,00
C.D.P.	Anticipazione liquidità, D.L. n. 34/2020	€ 185.926,16
		€ 1.407.497,72

quale importo presunto in attesa della formale approvazione del Rendiconto della gestione 2020;

il citato importo, benché provvisorio, risulta non inferiore a quello risultante al tesoriere e all'ente alla data del 31 dicembre 2020;

PRESO ATTO che, ai sensi del novellato articolo 209 comma 3 TUEL, “Il tesoriere tiene contabilmente distinti gli incassi di cui all'art. 180, comma 3, lettera d). I prelievi di tali risorse sono consentiti solo con i mandati di pagamento di cui all'art. 185, comma 2, lettera i). E' consentito l'utilizzo di risorse vincolate secondo le modalità e nel rispetto dei limiti previsti dall'art. 195”;

CONSIDERATO che il citato importo provvisorio dovrà essere formalmente comunicato al tesoriere al fine della corretta gestione della consistenza di cassa libera e vincolata, con obbligo di trasmissione degli importi definitivi a seguito della formale approvazione del rendiconto di gestione 2020;

VISTI gli artt.180, 195, 222, 209 del TUEL

VISTI gli articoli 107 e 108 del D.lgs.267/00 e ss.mm.ii.

VISTO lo Statuto Comunale;

VISTO il Regolamento di Contabilità armonizzato, approvato con deliberazione di C.C. n. 49 del 28/11/2019;

P.Q.M.

DETERMINA

la precedente narrativa costituisce parte integrante e sostanziale del presente atto;

DI QUANTIFICARE la consistenza dei fondi vincolati giacenti in cassa alla data del 15/02/2021 per un importo provvisorio pari a € **1.407.497,72**;

Sul c/100 Conto vincolato generico € 1.407.497,72;

DI PRECISARE che con successivo atto saranno trasmessi al tesoriere gli importi definitivi dei fondi vincolati, a seguito della formale approvazione del Rendiconto di gestione 2020;

Di TRASMETTERE il presente provvedimento al Tesoriere Comunale, Credito Cooperativo Mediocrati di Rende, con sede in Via V. Alfieri, 87036 RENDE, per i successivi provvedimenti di competenza;

Di TRASMETTERE il presente provvedimento al Revisore dei Conti;

Di DARE ATTO che, nel rispetto di quanto previsto dall'art. 8 del D.Lgs. n. 33/2013, il presente atto sarà pubblicato all'Albo Pretorio on-line dell'Ente e nella Sezione “Amministrazione trasparente” del sito internet del Comune;

Di ACCERTARE, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile di cui all'art. 147-bis, comma 1, del D.Lgs. 267/2000, la regolarità tecnica del presente atto in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, dandone parere favorevole con la sottoscrizione dello stesso;

Di DARE ATTO che ai sensi dell'art. 6 L. 241/90 e ss.mm., dell'art. 6 del D.P.R. 62/2013 e del Codice Comportamento comunale, non ci sono, alla data odierna, situazioni di conflitto di interessi, che possono incidere sul presente atto.

DI TRASMETTERE copia della presente determinazione ai Capigruppo Consiliari.