

# COMUNE DI GRUMO NEVANO

(Provincia di Napoli)

Determinazione incassi vincolati

CATEGORIA 05 CLASSE 02

Copia  Originale

## SETTORE FINANZIARIO

DETERMINAZIONE N.24 DEL 22.04.2015

**OGGETTO: Determinazione dell'importo degli incassi vincolati al 1° gennaio 2015.**

### IL RESPONSABILE DEL SETTORE

L'anno **duemilaquindici** il giorno **22** del mese di **aprile** ore **14,00**;

Vista la deliberazione di Giunta comunale n. 15 del 28.01.2009 con la quale è stata rideterminata la struttura amministrativa dell'Ente, introducendo quali aree di organizzazione i Settori;

Vista la deliberazione della Giunta comunale n. 52 del 03.10.2013 con la quale si è proceduta ad una ulteriore rideterminazione della struttura amministrativa dell'Ente;

Visto il decreto sindacale n. 10 prot. n. 12042 del 08.10.2014 con il quale è stata attribuita al sottoscritto dott. Raffaele Campanile, la responsabilità del Settore Finanziario fino a tutto il 08.04.2015 e, comunque, fino alla riconferma o alla nomina di un nuovo titolare;

Adotta la seguente determinazione.

Premesso che

Il D.Lgs. n. 118 del 23 giugno 2013 "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 alla 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;

l'Allegato n. 4/2 al citato D.Lgs. 118/2011 al punto 10.6 precisa che "All'avvio dell'esercizio 2015, 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, gli enti locali comunicano formalmente al proprio tesoriere l'importo degli incassi vincolati alla data del 31 dicembre 2014. L'importo della cassa vincolata alla data del 1 gennaio 2015 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 2014, determinato, dalla differenza tra i residui tecnici al 31 dicembre 2014 e i residui attivi riguardanti entrate vincolate alla medesima data";

Considerato che la Giunta Comunale con Deliberazione n. 202 del 23/12/2014, 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 pari a complessivi € 3.432.513,70 come da tabella sotto riportata, importo da comunicare al tesoriere ai sensi del punto 10.6 del principio contabile applicato della contabilità finanziaria ( all. 4/2 al d.lgs. n. 118/2011 );

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";

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

Visti gli articoli 107 e 108 del D.Lgs.267/00 e ss.mm.ii.

DETERMINA

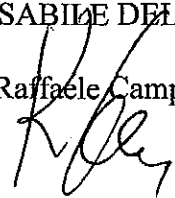
di quantificare la consistenza dei fondi vincolati giacenti in cassa al 01/01/2015 per un importo pari ad € 3.432.513,70, come da tabella di seguito riportata;  
di provvedere alla trasmissione immediata della presente determinazione al tesoriere;

Tabella  
CONSISTENZA FONDI VINCOLATI

Descrizione		Cassa Vincolata
D.L. 35/13 Pagamento debiti al 31/12/2012		
Riscossioni	Pagamenti	
3.711.955,00	3.093.941,63	618.013,37
D.L. 35/13 Pagamento debiti al 31/12/2013		
935.933,78	285.054,75	650.879,03
Programma di riqualificazione Urbana		
989.000,00	645.378,70	343.621,30
Vendita Edif. Scolastico di via Dante		
2.816.000,00		1.650.000,00
Voragine di via Matteotti		
170.000,00		170.000,00
		Tot. _____
	Importo totale fondi vincolati	3.432.513,70

IL RESPONSABILE DEL SETTORE

dott. Raffaele Campanile



---

VISTO per la regolarità contabile ed attestazione di copertura finanziaria, ai sensi dell'art. 147 bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000 :

li 22/4/2015

IL RESPONSABILE DI RAGIONERIA

dott. Raffaele Campanile



Per copia conforme \_\_\_\_\_

IL RESPONSABILE DEL SETTORE

dott. Raffaele Campanile

---

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Copia della presente determinazione viene pubblicata all'Albo Pretorio on line per 15 (quindici) giorni consecutivi a partire da oggi \_\_\_\_\_ Registro pubblicazioni n. ....

L'ADDETTO ALLA PUBBLICAZIONE

---