



COMUNE DI FALERONE

Provincia di Fermo

UFFICIO RAGIONERIA

N. 466 del Registro generale

DETERMINAZIONE ORIGINALE N. 42 DEL 27-12-2018

Oggetto: DETERMINAZIONE DELLA GIACENZA VINCOLATA AL 31/12/2018.

L'anno duemiladiciotto il giorno ventisette del mese di dicembre , nel proprio ufficio

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO il Provvedimento, con il quale, il Sindaco del Comune di Falerone nell'individuare e nominare i titolari di posizione organizzativa responsabili degli uffici e dei servizi, ha attribuito, al sottoscritto, ai sensi dell'art. 109, comma 2, del T.U. 18 Agosto 2000, n. 267, le funzioni dirigenziali, definite dall'art. 107 del medesimo T.U. n. 267/2000, relativamente al Servizio Finanziario dell'Ente;

Premesso che:

- con la deliberazione di Consiglio comunale nr. 14 del 29.03.2018 con la quale è stato approvato il documento Unico di Programmazione e relativi allegati per il triennio 2018-2020;
- con deliberazione di Consiglio nr. 15 del 29.03.2018 è stato approvato il bilancio di previsione 2018-2020;
- con la deliberazione di Giunta Comunale nr. 32 del 12.04.2018 si è approvato il "Piano Esecutivo di Gestione e piano delle performance per l'anno 2018 ed assegnato contestualmente, ai titolari di funzioni dirigenziali, le risorse finanziarie necessarie a garantire la corretta funzionalità dell'Ente e il conseguimento degli obiettivi assegnati;

Richiamato il D.Lgs.vo 18 Agosto 2000 n.267 ;

Visto il D.Lgs. 23 giugno 2011, n.118 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 articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42.", così come modificato dal D.Lgs. 10 agosto 2014, n.126;

Visto il punto 10 del principio contabile applicato alla contabilità finanziaria, di cui all'allegato 4.2 del citato D.Lgs. n. 118/2011, in merito alla disciplina per la determinazione e la contabilizzazione dell'utilizzo degli incassi vincolati;

Considerato che il punto 10.6 del principio contabile applicato dispone che l'importo della cassa vincolata al 1° gennaio 2019 sia definito con determinazione del responsabile del Servizio Finanziario e comunicato formalmente al proprio tesoriere;

Dato atto che, trattandosi di un dato presunto, a seguito dell'approvazione del rendiconto di gestione 2018, verrà comunicato al Tesoriere l'importo definitivo delle riscossioni vincolate risultanti dal consuntivo;

Considerata, pertanto la necessità di determinare l'ammontare delle giacenze vincolate al 1° gennaio 2019;

Atteso che alla data del 31/12/2018 risulta vincolata la complessiva somma di €. 26.874,82
Tutto ciò premesso,

DETERMINA

- 1) La premessa narrativa forma parte integrante e sostanziale del presente atto.
- 2) di dare atto che l'importo della cassa vincolata al 1° gennaio 2019 è pari a € 26.874,82 ;
- 3) Di trasmettere copia del presente atto al Tesoriere Comunale;
- 4) Di dare atto che la presente determinazione non ha riflessi né diretti né indiretti sulla situazione finanziaria, economica e patrimoniale, e pertanto non necessita del parere di regolarità contabile di cui all'art.147 bis D.Lgs.18/08/2000, n. 267.

La presente determinazione, unitamente alla documentazione giustificativa, viene trasmessa al Servizio Finanziario per i conseguenti adempimenti, a norma dell'art.184 del del T.U. 18 agosto 2000 n.267

Il Responsabile del servizio
DOTTI GIUSEPPE

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

In relazione al disposto dell'art.147-bis T.U. 18 agosto 2000 n.267, ha attestato nella fase preventiva della formazione dell'atto, la regolarità contabile e la copertura finanziaria.

In relazione al disposto dell'art.151, comma 4, del T.U. 18 agosto 2000 n.267

APPONE

Il visto di regolarità contabile

ATTESTANTE

La copertura finanziaria della spesa.

Il Responsabile del servizio Finanziario
DOTTI GIUSEPPE

Dalla residenza comunale, li _____

*Il Responsabile del Servizio,
Visti gli atti d'Ufficio*

ATTESTA

che la presente determinazione è divenuta esecutiva il giorno _____, ai sensi degli articoli 183-184, del D. Lgs. 18.08.2000, n.267.

Dalla residenza comunale, li _____

Il Responsabile del servizio
DOTTI GIUSEPPE