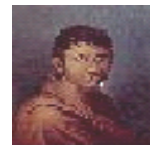




**CITTA' DI MONTALBANO JONICO**  
- Provincia di Matera -



Francesco LOMONACO

DETERMINAZIONE N° \_\_\_\_\_ del \_\_\_\_\_

N° \_\_\_\_\_ di Protocollo

N° d'ord. \_\_\_\_\_ Reg. Pubblicazioni

<i>Area FINANZIARIA</i>	<i>Nr. d'ordine</i>	<i>12</i>	<i>del 12/02/2015</i>
<i>Ufficio RAGIONERIA</i>	<i>Nr. d'ordine</i>	<i>06</i>	<i>del 12/02/2015</i>

**OGGETTO: *Determinazione Consistenza Fondi Vincolati al 1 GENNAIO 2015***

**VISTO di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria-art. 151, comma 4 del TUEL enti locali approvato con D.Lgs. 18.08.2000, n.267**

Prenotazione/Impegno

N. \_\_\_\_\_ del \_\_\_\_\_

**Il Responsabile del Servizio Finanziario**

**( Rag. Antonio DAMIANO)**

***IL RESPONSABILE DELL'AREA ECONOMICO FINANZIARIA***

**VISTO** 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” nonché il 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 ha modificato il citato D.Lgs. 118/2011, nonché il TUEL, in particolare la parte seconda;

**VISTO** in particolare l'Allegato n. 4/2 al citato D.Lgs. 118/2011 “*Principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria*” punto 10.6 “La determinazione della giacenza vincolata al 1 gennaio 2015 il quale stabilisce 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.”;

**PRESO ATTO** che si rende necessario effettuare la determinazione della consistenza dei fondi vincolati alla data del 1 gennaio 2015, e che detta consistenza trattandosi di un dato presunto, può essere modificata a seguito dell'approvazione del Rendiconto della gestione 2014;

**VISTI** gli atti e le registrazioni contabili risultanti dalle scritture contabili dell'Ente, dalle quali risulta una consistenza dei fondi vincolati, alla data del 31/12/2014, pari ad € **692.670,20**, così come di seguito elencati:

- Piano Sociale di Zona € 439.755,53;
- Mutuo C.D.P.da sentenza n. 160/09 € 177.539,63;
- Mutuo da Istituto Cred. Sportivo € 75.375,04

**DATO ATTO** che il Tesoriere effettua una gestione unitaria della consistenza dei fondi vincolati;

**VISTO** il D.Lgs. 267/2000 e successive modificazioni e integrazioni, ed in particolare l'art. 195 così come modificato dai citati D.Lgs. 118/2011 e 126/2014;

**RITENUTO** che l'istruttoria preordinata alla emanazione del presente atto consenta di attestare la regolarità e la correttezza di quest'ultimo ai sensi e per gli effetti di quanto dispone l'art. 147 del D.lgs 267/2000;

*VISTO il provvedimento, che prevede al 31.03.2015 il termine per la deliberazione del bilancio di previsione per l'anno 2015;*

*VISTO lo Statuto Comunale;*

*VISTO il regolamento di contabilità dell'Ente;*

**VISTI:**

- l'articolo 107 e l'art. 109, del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e successive modificazioni, recante il Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali (T.U.E.L.);
- il provvedimento del Sindaco Prot. n. 000141 del 07.01.2015 con il quale è stato conferito al sottoscritto Rag. Antonio DAMIANO la nomina di Responsabile della Posizione Organizzativa dell'Area Economico Finanziaria ;

## **DETERMINA**

1. di quantificare, in via presuntiva fino all'approvazione del Rendiconto di gestione 2014, la consistenza dei fondi vincolati utilizzati in € **866.324,78** per il pagamento di spese correnti ai sensi dell'art. 195 del TUEL., così distinti:

- Contributo Regionale per calamità Atmosferiche € 613.410,11;
- Mutuo C.D.P.da sentenza n. 160/09 € 177.539,63;
- Mutuo da Istituto Cred. Sportivo € 75.375,04

2. di comunicare tempestivamente al Tesoriere Comunale Banca Cassa Rurale ed Artigiana di CASTELLANA GROTTI (BA)–filiale di Montalbano Jonico, l'importo della suddetta consistenza e di trasmettere al Tesoriere la presente determinazione;
3. di riservarsi di effettuare al Tesoriere una nuova comunicazione, laddove se ne presentasse la necessità, a seguito dell'approvazione del Rendiconto di gestione 2014;
4. di attestare la regolarità e la correttezza del presente atto ai sensi e per gli effetti di quanto dispone l'art. 147 del D.Lgs. 267/2000;
5. di dare atto che la presente determinazione non è soggetta alla pubblicazione a norma dell'art. 23 del d.lgs. n. 33/2013.
6. di trasmettere copia della presente, all'Ufficio Ragioneria, all'Ufficio Segreteria, Revisore Unico Dei Conti , all'Ufficio Messi e al Tesoriere Comunale (C.R.A.) di Montalbano Jonico per gli adempimenti di competenza;

***Dare atto che la presente determinazione:***

- è esecutiva dal momento dell'apposizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria;
- va inserita nel Fascicolo delle Determine, tenuto presso il Settore Segreteria.

Montalbano Jonico, lì \_\_\_\_\_

**L'ISTRUTTORE CONTABILE**  
**Pietro SARDELLA**

**IL RESPONSABILE DELL' AREA FINANZIARIA**  
**( Rag. Antonio DAMIANO)**



**CITTA' DI MONTALBANO JONICO**  
Provincia di Matera  
**UFFICIO ALBO PRETORIO  
INFORMATICO**



Città di  
Francesco Lomonaco

**CRON. N.** \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_

Registro delle Pubblicazioni all' Albo Pretorio Informatico

**RELATA DI PUBBLICAZIONE**

*Si attesta che la presente DETERMINAZIONE è stata pubblicata nella parte dello spazio web del sito informatico istituzionale di questo Comune, denominato ALBO PRETORIO, per quindici giorni consecutivi dal \_\_\_\_\_ al \_\_\_\_\_, a norma dell'art. 32 della legge 18 giugno 2009, n. 69 e s.m.i.*

*Dalla residenza comunale, \_\_\_\_\_*



**L RESPONSABILE DELL'UFFICIO  
ALBO PRETORIO INFORMATICO**  
(Maurizio BARLETTA)

Visto:

**IL SEGRETARIO COMUNALE**

---