



COMUNE DI DECIMOMANNU

SETTORE :

SETTORE FINANZIARIO

Responsabile:

Casula Maria Angela

DETERMINAZIONE N.

302

in data

21/04/2011

OGGETTO:

APPROVAZIONE RESA DEL CONTO DEL TESORIERE ANNO
2010-

COPIA

IL RESPONSABILE DEL SETTORE FINANZIARIO

VISTO il Regolamento sull'ordinamento degli Uffici e dei servizi;

VISTO il Decreto Sindacale n. 1 del 18/01/2010 di nomina del Responsabile del Settore Finanziario, Personale e Tributi;

VISTO l'art. 151 del Dlgs 267/2000 che fissa al 31 dicembre i termini per l'approvazione del bilancio di previsione degli Enti Locali;

VISTO il Decreto del Ministro dell'Interno del 17/12/2010, con il quale è disposta la proroga al 31.03.2011 per l'approvazione del bilancio di previsione 2011;

VISTO l'art. 163 del Dlgs 267/2000 che disciplina l'esercizio provvisorio del bilancio;

PREMESSO ai sensi dell'art 2 quarter, comma 6 lett A) della L. n. 189 del 4/12/2008 il termine per l'approvazione del Conto del bilancio è stato fissato al 30 aprile dell'anno successivo a quello dell'esercizio di riferimento ;

RICHIAMATO l'art. 226 del D.Lgs 267/2000 che disciplina la resa del rendiconto del Tesoriere;

Vista la convenzione regolante i rapporti per la gestione del servizio di Tesoreria Comunale, tra il Comune di Decimomannu e il Banco di Sardegna ;

VISTO il capo V, artt. dal 36 al 42 del vigente regolamento di contabilità riguardante "Il servizio di Tesoreria";

ATTESO CHE il Tesoriere Comunale ha provveduto in data 26/01/2011 con nota protocollata al n. 1169 in base a quanto stabilito dall'art. 226 del D.Lgs 267/2000, a rendere al Comune il conto della propria gestione di cassa corredando lo stesso con la seguente documentazione:

- conto consuntivo del Tesoriere;
- elenco analitico delle riscossioni e dei pagamenti effettuati nel corso dell'anno 2010;
- reversali, dalla nr. 1 alla nr. 1.479, ordinate per risorsa, intervento e capitolo di bilancio e, per ciascuno di essi, in ordine numerico progressivo, per complessivi € 7.797.824,57 comprensivo del fondo cassa iniziale al 01.01.2010 pari a € 2.289.494,57;
- mandati di pagamento, dal nr. 1 al nr. 5.127 completi di quietanza od attestazione di pagamento ai creditori, ordinati per risorsa intervento e capitolo di bilancio e, per ciascuno di essi, in ordine numerico progressivo, per complessivi € 7.728.737,12;
- bollettario delle entrate (comprese quelle annullate);
- quadro riassuntivo, dal quale si rileva un fondo cassa finale al 31.12.2010 di € 2.358.582,02;

VISTO altresì il prospetto di riconciliazione predisposto dal Servizio Finanziario in ordine ai dati risultanti al Tesoriere al 31.12.10 con quelli rilevati in contabilità finanziaria e patrimoniale da parte di questo Comune;

RITENUTO pertanto necessario procedere a:

- prendere atto dell'avvenuta resa del conto della propria gestione di cassa per l'esercizio 2010 da parte del Tesoriere Comunale – Banco di Sardegna S.p.A. ;
- approvare la parificazione del conto di cui al punto precedente con le scritture contabili dell'Ente come dal prospetto di riconciliazione allegato e predisposto dal Settore Servizi Finanziari - Servizio Ragioneria;
- rinviare al provvedimento riguardante il conto consuntivo 2010, l'approvazione del rendiconto del Tesoriere;

VISTO il Titolo V del Testo Unico sulle Autonomie locali di cui a D.Lgs 267/2000, riguardante la gestione del servizio di Tesoreria;

VISTI i verbali di verifica di cassa del Collegio dei Revisori relativi all'esercizio 2010;

Tutto ciò premesso;

DETERMINA

Di prendere atto dell'avvenuta resa del conto da parte del Tesoriere Comunale – Banco di Sardegna S.p.A - per l'esercizio finanziario 2010 in data 26/01/2011 con nota prot.n 1169;

- 1) di parificare il conto reso dall'Istituto Bancario – Banco di Sardegna S.p.A. di Decimomannu quale Tesoriere Comunale per la gestione di cassa riferita all'esercizio finanziario 2011 che presenta le risultanze di seguito indicate:

- Quadro riassuntivo della gestione di cassa del Tesoriere per l'esercizio 2010:

Fondo di cassa all'1.01.2010	€	2.289.494,57
Riscossioni 2010	€.	7.797.824,57
Pagamenti 2010	€	<u>7.728.737,12</u>
Fondo di cassa al 31/12/10	€	2.358.582,02

Fondo cassa al 31.12.2010	€	2.260.830,45
---------------------------	---	--------------

- 2) di approvare la parificazione del conto di cui al punto precedente con le scritture contabili dell'Ente come dal prospetto di riconciliazione allegato;

- 3) di approvare altresì l'ammontare dei fondi vincolati relativi a mutui ed altre entrate di competenza dell'ente vincolate nella destinazione che dovranno essere ricostituiti per la successiva gestione da parte del Tesoriere Comunale.

IL RESPONSABILE DEL SETTORE FINANZIARIO

ATTESTATO DI COPERTURA

Oggetto: APPROVAZIONE RESA DEL CONTO DEL TESORIERE ANNO 2010-

Anno	Capitolo	N.impegno	Sub	Descrizione	Beneficiario	Importo

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE ATTESTANTE LA COPERTURA FINANZIARIA
(art. 151 comma 4 D.Lgs. 267 del 18 Agosto 2000)

Decimomannu, 21/04/2011

Il RESPONSABILE SETTORE FINANZIARIO

F.to MARIA ANGELA CASULA

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Certifico che la presente determinazione è in corso di pubblicazione all'Albo Pretorio del Comune per quindici giorni consecutivi dal 26/04/2011

Il Segretario Comunale

F.to MARIA RITA PISCHEDDA

Copia conforme all'originale per uso amministrativo.

Decimomannu, _____

Il Segretario Comunale
