



# 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.

**Il Segretario Comunale**

Decimomannu, \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_