



COMUNE DI DECIMOMANNU

SETTORE :

SETTORE FINANZIARIO

Responsabile:

Casula Maria Angela

DETERMINAZIONE N.

275

in data

28/03/2012

OGGETTO:

APPROVAZIONE RESA DEL CONTO TESORIERE ANNO 2011

COPIA

IL RESPONSABILE DEL SETTORE FINANZIARIO

VISTA la delibera di Consiglio Comunale n. 14 del 19/04/2011 con la quale si è provveduto ad approvare il Bilancio di Previsione ed i suoi allegati per l'esercizio 2011;

VISTO l'art. 163 del TUEL che regola l'esercizio provvisorio nelle more dell'approvazione del Bilancio di Previsione dell'esercizio in corso;

CONSIDERATO che con DM del Ministro dell'Interno del 21.12.2011 il termine per la deliberazione del Bilancio di Previsione 2012 è stato differito al 31 marzo 2012;

PRESO atto che il D.L. n. 216/2011 (c.d. decreto milleproroghe) ha ulteriormente prorogato il termine per la deliberazione del bilancio di previsione 2012 al 30 giugno 2012;

PRESO atto che il Bilancio di Previsione 2012 è in fase di redazione;

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

VISTO il Decreto Sindacale n 3 del 30.12.2011 di conferimento dell'incarico di posizione organizzativa relativa al Settore Finanziario;

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 11.01.2012, 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;
- prima lista del conto consuntivo;
- schede di svolgimento del bilancio;
- lista delle quietanze di pagamento;
- lista delle reversali, dalla nr. 1 alla nr. 1436, ordinate per risorsa, intervento e capitolo di bilancio e, per ciascuno di essi, in ordine numerico progressivo, per complessivi € 10.252.427,86 comprensivo del fondo cassa iniziale al 01.01.2011 pari a € 2.358.582,02;
- lista dei mandati di pagamento, dal nr. 1 al nr. 5969 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 € 8.200.552,95 ;
- lista delle bollette di incasso (comprese quelle annullate);
- quadro riassuntivo, dal quale si rileva un fondo cassa finale al 31.12.2010 di € 2.051.874,91;

VISTO altresì il prospetto di riconciliazione predisposto dal Servizio Finanziario in ordine ai dati risultanti al Tesoriere al 31.12.2011 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 2011 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 2011, 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 2011;

Tutto cio' 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 2011 in data 11.01.2012;

- 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 2011:

Fondo di cassa all'1.01.2011	€ 2.358.582,02
Riscossioni 2011	€ 7.893.845,84
Pagamenti 2011	<u>€ 8.200.552,95</u>
Fondo di cassa al 31/12/11	€ 2.051.874,91

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
Maria Angela Casula

ATTESTATO DI COPERTURA

Oggetto: APPROVAZIONE RESA DEL CONTO TESORIERE ANNO 2011

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

Decimomannu, 28/03/2012

II 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 _____

Il Segretario Comunale

F.to MARIA RITA PISCHEDDA

Copia conforme all'originale per uso amministrativo.

Decimomannu, _____

Il Segretario Comunale

SITUAZIONE DI CASSA DAL 1/01/2011 AL 31/12/2011

Fondo Iniziale di Cassa :		2.358.582,02	
<u>RISCOSSIONI</u>		<u>PAGAMENTI</u>	
<i>A Residuo</i>	: <u>3.099.429,94</u>	<i>A Residuo</i>	: <u>2.708.880,94</u>
<i>In Competenza</i>	: <u>4.794.415,90</u>	<i>In Competenza</i>	: <u>5.491.672,01</u>
<i>Totale</i>	: <u>7.893.845,84</u>	<i>Totale</i>	: <u>8.200.552,95</u>
Differenza a Credito del Tesoriere	: _____	306.707,11	
Saldo Finale	: _____	2.051.874,91	

ESERCIZIO FINANZIARIO 2011
SITUAZIONE CASSA AL 31/12/2011+-----+
I E N T R A T A I
+-----+

FONDO CASSA RISULTANTE ALLA CHIUSURA ESERCIZIO FINANZIARIO 2010		2.358.582,02
- RISCOSSIONI CON REVERSALI	7.893.845,84	
- RISCOSSIONI SENZA REVERSALI	0,00	7.893.845,84
TOTALE DELL'ENTRATA		10.252.427,86

+-----+
I S P E S A I
+-----+

DEFICENZA DI CASSA RISULTANTE ALLA CHIUSURA ESERCIZIO FINANZIARIO 2010		0,00
- MANDATI PAGATI	8.200.552,95	
- CARTE CONTABILI DA REGOLARIZZARE CON MANDATO	0,00	8.200.552,95
TOTALE DELLA SPESA		8.200.552,95

+-----+
I FONDO CASSA I
+-----+BANCO DI SARDEGNA S.P.A.
UFFICIO TESORERIA

2.051.874,91