



COMUNE DI DECIMOMANNU

SETTORE :

SETTORE FINANZIARIO

Responsabile:

Casula Maria Angela

DETERMINAZIONE N.

304

in data

02/04/2013

OGGETTO:

RETTIFICA DETERMINAZIONE N. 249/2013 "APPROVAZIONE
RESA DEL CONTO DEL TESORIERE ANNO 2012"

ORIGINALE

IL RESPONSABILE DEL SETTORE FINANZIARIO

Visto l'art. 163 del TUEL che regola l'esercizio provvisorio;

Considerato che il comma 381 dell'articolo 1 della legge 24 dicembre 2012 n. 228, pubblicata nella G.U. n. 302 del 29 dicembre 2012, stabilisce che *"Per l'anno 2013 è differito al 30 giugno 2013 il termine per la deliberazione del bilancio di previsione degli enti locali di cui all'articolo 151 del Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali approvato con decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267"*

Preso atto pertanto che il termine per la deliberazione del bilancio di previsione 2013 è stato differito al 30 giugno 2013;

Preso atto che il bilancio di previsione 2013 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;

Vista la deliberazione della Giunta Comunale n. 1 del 18.01.2013 di assegnazione provvisoria delle risorse per l'anno 2013;

Vista la determinazione n. 249/2013 avente ad oggetto "Approvazione della resa del conto del tesoriere anno 2012";

Accertato che nella procedura di contabilità in uso nell'Ente si è verificato un errore che ha causato:

- il riporto errato del totale dei mandati emessi in conto competenza;
- la elaborazione errata di tutti gli allegati conseguenti che riportano tale valore;

Accertato altresì che, ai fini della parificazione del conto del tesoriere al 31.12.2012, l'ammontare complessivo dei mandati emessi nel corso dell'esercizio 2012 è pari a € 7.980.320,99, anziché € 7.980.736,80, come erroneamente riportato nella determinazione n. 249/2013 sopra citata;

Che pertanto il saldo di cassa di fatto risultante al 31.12.2012, sia per il tesoriere che per l'Ente, ammonta a € 2.310.920,52;

Dato atto che le risultanze del tesoriere al 31.12.2012, parificate con le risultanze contabili di fatto dell'Ente si evincono dagli allegati al presente atto per farne parte integrante e sostanziale;

ATTESO pertanto 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. 1578, ordinate per risorsa, intervento e capitolo di bilancio e, per ciascuno di essi, in ordine numerico progressivo, per complessivi € 8.239.366,60, comprensivo del fondo cassa iniziale al 01.01.2012 pari a € 2.051.874,91;
- lista dei mandati di pagamento, dal nr. 1 al nr. 7446 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 € 7.980.320,99;
- lista delle bollette di incasso (comprese quelle annullate);
- quadro riassuntivo, dal quale si rileva un fondo cassa finale al 31.12.2012 di € 2.310.920,52;

RITENUTO pertanto necessario procedere a:

- prendere atto dell'avvenuta resa del conto della propria gestione di cassa per l'esercizio 2012 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 2012, 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 Revisore unico dei Conti relativi all'esercizio 2012;

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 2012 in data 11.01.2013;

- 1) di rettificare la determinazione n. 249/2013 avente ad oggetto “Approvazione della resa del conto del tesoriere anno 2012”, nel seguente modo:

- 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 2012 che presenta le risultanze di seguito indicate:

Quadro riassuntivo della gestione di cassa del Tesoriere per l'esercizio 2012:

Fondo di cassa all'1.01.2012	€. 2.051.874,91
Riscossioni 2012	€. 8.239.366,60
Pagamenti 2012	€. 7.980.320,99
Fondo di cassa al 31/12/12	€. 2.310.920,52

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: RETTIFICA DETERMINAZIONE N. 249/2013 "APPROVAZIONE RESA DEL CONTO DEL TESORIERE ANNO 2012"

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, 02/04/2013

II RESPONSABILE SETTORE FINANZIARIO

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 11/04/2013

Il Segretario Comunale

EFISIO FARRIS

31 DIC. 2012

ENTE 1049101 COMUNE DI DECIMOMANNU

ESERCIZIO 2012

E N T R A T E
FONDO DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2011
REVERSALI EMESSE 8.239.366,60
RISCOSSE
DA RISCOUTERE
A COPERTURA
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI
TOTALE DELLE ENTRATE

CONTO DI DIRITTO
2.051.874,91
8.239.366,60

10.291.241,51

CONTO DI FATTO
2.051.874,91
8.239.366,60

10.291.241,51

U S C I T E
DEFICENZA DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2011
MANDATI EMESSI 7.980.320,99
PAGATI
DA PAGARE
A COPERTURA
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI
TOTALE DELLE USCITE

CONTO DI DIRITTO
7.980.320,99

7.980.320,99

CONTO DI FATTO
7.980.320,99

7.980.320,99

SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI DIRITTO
SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI FATTO

2.310.920,52

2.310.920,52

FIDO CONCESSO

IL SEGRETARIO

IL DIRETTORE / IL PRESIDE

IL TESORIERE / IL CASSIERE

BANCO DI SARDEGNA S.P.A.
UFFICIO TESORERIA

di cui vincolati
2.472.466,14 1.029.408,35
-155.793,41
-6.752,21
1.000,00
2.310.920,52 1.029.408,35
0,00 0,00 0,00 0,00
0,00 0,00 0,00 0,00
2.310.920,52 1.029.408,35
93.469,17
c/c 187450
Situazione al 31/12/2012
Saldo c/o Banca D'Italia
operaz. del Tesoriere da registrare in B.I.
operaz. della B.I. da registrare dal Tesoriere
storno mand. n. 5899
Totale c/ Bankitalia
Saldo c/o Tesoriere
Saldo c/o Tesoriere
Saldo c/o Tesoriere
Totale c/ Tesoriere
TOTALE FONDI AL 31/12/2012
somme indisponibili per pignoramenti
anticipazione utilizzata

Il Tesoriere-Banco di Sardegna SpA

COMUNE DI DECIMOMANNU
PROVINCIA DI CAGLIARI

SITUAZIONE DI CASSA DAL 01/01/2012 AL 31/12/2012

		Competenza	Residuo	TOTALE
		FONDO INIZIALE DI CASSA		2.051.874,91
TOTALE RISCOSSIONI		5.704.440,62	2.534.925,98	8.239.366,60
TOTALE PAGAMENTI		5.584.395,53	2.395.925,46	7.980.320,99
Differenza a Credito del Comune		120.045,09	139.000,52	259.045,61
		SALDO		2.310.920,52