



CITTA' DI CASTEL DI SANGRO (AQ)

Regno delle Due Sicilie - Carlo III - Privilegio del 20 ottobre 1744
Medaglia di bronzo al Valore Civile

***** COPIA *****

Settore II - Economico e Finanziario

Determinazione n. 46 del 09/02/2018

Oggetto: DETERMINAZIONE CASSA VINCOLATA AL 31 DICEMBRE 2017

IL RESPONSABILE DEL SETTORE
F.to Giancola Lucia

ATTESTAZIONE DI COPERTURA FINANZIARIA

art. 183 T.U.E.L. D.Lgs. 267/2000

Data, 09/02/2018.

IL RESPONSABILE SETTORE FINANZIARIO
F.to Giancola Lucia

IL FUNZIONARIO RESPONSABILE DEL SETTORE II

Premesso che a decorrere dal 1° gennaio 2015, in base all'ultimo periodo dell'art. 195 del Tuel, nel testo modificato dall'art. 1, comma, 1, lett. aa), n.36, del d.lgs. 126/2014, "*i movimenti di utilizzo e di reintegro delle somme vincolate di cui all'art. 180, comma 3, sono oggetto di registrazione contabile secondo le modalità indicate nel principio applicato della contabilità finanziaria*";

Considerato, in particolare, che in base al par. 10.2 di tale principio contabile, a regime, "*nel corso della gestione, in considerazione della natura libera o vincolata degli incassi e pagamenti...il tesoriere distingue la liquidità dell'ente in **parte libera e parte vincolata***", e in caso di "*crisi di insufficienza dei fondi liberi, nel rispetto dei limiti previsti dall'art. 195 del Tuel, ...provvede automaticamente all'utilizzo delle risorse vincolate per il pagamento di spese correnti disposte dall'ente*";

Considerato ancora che con Deliberazione di Giunta Comunale n. 209 del 29/12/2017, ai sensi dell'art. 222, comma 1, del TUEL, è stato disposto il ricorso all'anticipazione di tesoreria per l'esercizio 2018, per un importo massimo di € 1.251.328,47;

Attesa quindi la necessità di determinare, ai fini della gestione della Tesoreria Comunale, l'ammontare della cassa vincolata presente al 31/12/2017;

Considerato che la giacenza di cassa al 31/12/2017, ammontava ad Euro 2.071.422,38;

DETERMINA

- Di quantificare la giacenza di cassa vincolata del Comune di Castel di Sangro alla data del 31/12/2017, in € 647.305,94.
- Di notificare copia del presente atto al Tesoriere Comunale Banca di Credito Cooperativo di Roma Soc. Coop. a r.l. – Agenzia di Castel di Sangro.

Il Funzionario Responsabile del Settore II
Lucia Giancola

La presente determinazione viene pubblicata in data odierna all'Albo Pretorio On-Line sul sito istituzionale di questo Comune per 15 giorni consecutivi, a norma dell'art.32, comma 1, della Legge 18/06/2009, n.69.

Castel di Sangro, lì 13/04/2018

IL RESPONSABILE DEL SETTORE

F.to Davide D'ALOISIO

Per copia conforme all'originale

Castel di Sangro, lì 13/04/2018

IL RESPONSABILE DEL SETTORE

Lucia GIANCOLA
