

COMUNE DI FAGNANO CASTELLO
(Provincia di Cosenza)

SERVIZIO FINANZIARIO

DETERMINAZIONE N. 6 DEL 23.04.2015

OGGETTO: Determinazione fondi di cassa vincolati alla data del 31/12/2014

L'anno duemilaquindici il giorno ventitre del mese di aprile nel proprio ufficio,

IL RESPONSABILE

RICHIAMATO il D.Lgs 1216/2014 recante disposizioni integrative e correttive del D.Lgs n. 118/2011 in materia di armonizzazione dei sistemi contabili;

PRESO ATTO che la normativa in vigore prevede la determinazione delle somme vincolate relative al fondo di cassa al 31/12/2014;

- che alla data del 31/12/2014 le somme vincolate sul fondo di cassa di € 462.497,10 ammontano ad € 173.037,53;
- che dalla ricognizione effettuata a seguito del rendiconto di gestione 2014 è emersa la necessità di ripristinare vincoli di cassa per complessivi € 327.389,71;

ACCERTATA la propria competenza in merito;

Verificata la regolarità tecnica e la correttezza dell'azione amministrativa conseguente all'adozione del presente atto ai sensi dell'art. 147-bis del Tuel;

d e t e r m i n a

1-di dare atto che alla data del 31.12.2014 il fondo di cassa dell'Ente risulta pari ad € 462.497,10;

2-di dare atto che ai sensi dell'art. 195 del D.Lgs 267/2000 le risorse giacenti in tesoreria alla data del 31.12.2014, vincolate a specifica destinazione risultano pari ad €. 327.389,71 così distinte:

€ 162.437,50 fondi edilizia scolastica

€ 90.060,99 fondi derivanti da mutuo cimitero-primo lotto

€ 48.282,01 fondi regionali pisl primavera dei due mari

€ 26.609,21 fondi vincolati per finanziamento spese conto capitale

3-di dare atto che gli ordinativi di incasso ed i mandati di pagamento trasmessi al Tesoriere saranno provvisti di apposita dicitura in merito alla natura di fondo libero o vincolato;

4- di dare atto che l'esecutività della presente decorre dalla data di apposizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria ai sensi dell'art. 151 comma 4 del D.Lgs 267/2000.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Rag. Maria Gisella Formoso