

Prot.n. 34

Del 14-03-16



**CITTA' DI ALCAMO**  
LIBERO CONSORZIO DI TRAPANI

SETTORE SERVIZI ECONOMICO - FINANZIARI

\*\*\*\*\*

**DETERMINAZIONE DEL DIRIGENTE**

N. 00397 DEL 14 MAR. 2016

**OGGETTO:** Quantificazione giacenza di cassa vincolata al 1 gennaio 2016

## II DIRIGENTE

Visto il D.Lgs. n. 118 del 23 giugno 2011 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42" nonché il D.Lgs. 10 agosto 2014, n. 126 "Disposizioni integrative e correttive del D.Lgs. 118/2011, recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli artt. 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42" che ha modificato il citato D.Lgs. 118/2011, nonché il TUEL, in particolare la parte seconda;

Visto in particolare l'Allegato n. 4/2 al citato D.Lgs. 118/2011 "Principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria" punto 10.6 "La determinazione della giacenza vincolata al 1 gennaio 2015 il quale stabilisce che: "All'avvio dell'esercizio 2015, contestualmente alla trasmissione del bilancio di previsione o, in caso di esercizio provvisorio, contestualmente alla trasmissione del bilancio provvisorio da gestire e dell'elenco dei residui, gli enti locali comunicano formalmente al proprio tesoriere l'importo degli incassi vincolati alla data del 31 dicembre 2014. L'importo della cassa vincolata alla data del 1 gennaio 2015 è definito con determinazione del responsabile finanziario, per un importo non inferiore a quello risultante al tesoriere e all'ente alla data del 31 dicembre 2014, determinato, dalla differenza tra i residui tecnici al 31 dicembre 2014 e i residui attivi riguardanti entrate vincolate alla medesima data.";

Preso atto che si rende necessario effettuare la determinazione della consistenza dei fondi vincolati alla data del 1 gennaio 2016;

Richiamata la propria determinazione n.271 del 20/02/2015 con la quale si è quantificata la cassa vincolata al 31/12/2014 a € 7.703.076,50;

Considerato che per mero errore di calcolo l'importo della cassa vincolata relativo ai Proventi delle Sanzioni al Codice della Strada all'01/01/2015 è stato determinato in € 714.708,09, ma il valore corretto è invece pari a € 241.129,03;

Visti nuovamente gli atti e le registrazioni contabili risultanti dalle scritture contabili dell'Ente, dalle quali risulta una consistenza dei fondi vincolati, alla data del 01/01/2016, pari ad € 7.324.303,74;

Visto il D.lgs. 267/2000 e successive modificazioni e integrazioni, ed in particolare l'art. 195 così come modificato dai citati D.lgs. 118/2011 e 126/2014;

Ritenuto che l'istruttoria preordinata alla emanazione del presente atto consenta di attestare la regolarità e la correttezza di quest'ultimo ai sensi e per gli effetti di quanto dispone l'art. 147 del D.lgs. 267/2000;

Visto l'articolo 107 e l'art. 109, del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e successive modificazioni, recante il Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali (T.U.E.L.);

## DETERMINA

1. di quantificare, la consistenza dei fondi vincolati giacenti in cassa in € 7.324.303,74 alla data del 1 gennaio 2016 come da allegato "A";
2. di comunicare tempestivamente al Tesoriere Comunale Banca Unicredit SPA l'importo della suddetta consistenza e di trasmettere al Tesoriere la presente determinazione;
3. di riservarsi di effettuare al Tesoriere una nuova comunicazione, laddove se ne presentasse la necessità, a seguito dell'approvazione del Rendiconto di gestione 2015;
4. di attestare la regolarità e la correttezza del presente atto ai sensi e per gli effetti di quanto dispone l'art. 147 del D.Lgs. 267/2000;

Il Funzionario Responsabile  
**D.ssa Verme Gabriella**

Il Dirigente  
**Dr. Sebastiano Luppino**

<b>ONERI CONCESSORI PER SANATORIA ABUSI EDILIZIA (L. 662/1996 ART. 2 COMMA 48)</b>		
<b>CASSA VINCOLATA AL 31/12/2014</b>	<b>€</b>	<b>5.574.960,60</b>
RESIDUO		
INCASSI	€	30.794,18
PAGAMENTI	€	238.444,48
COMPETENZA		
INCASSI	€	379.346,01
PAGAMENTI	€	-
<b>CASSA VINCOLATA AL 01/01/2016</b>	<b>€</b>	<b>5.746.656,31</b>

<b>MUTUI</b>		
<b>CASSA VINCOLATA AL 31/12/2014</b>	<b>€</b>	<b>1.072.647,26</b>
RESIDUO		
INCASSI	€	1.962.520,76
PAGAMENTI	€	231.294,28
COMPETENZA		
INCASSI		
PAGAMENTI	€	1.812.152,52
<b>CASSA VINCOLATA AL 01/01/2016</b>	<b>€</b>	<b>991.721,22</b>

<b>DEPOSITI CAUZIONALI</b>		
<b>CASSA VINCOLATA AL 31/12/2014</b>	<b>€</b>	<b>25.888,81</b>
RESIDUO		
INCASSI		
PAGAMENTI		
COMPETENZA		
INCASSI	€	371,44
PAGAMENTI		
<b>CASSA VINCOLATA AL 01/01/2016</b>	<b>€</b>	<b>26.260,25</b>

<b>DEPOSITI SPESE CONTRATTUALI</b>		
<b>CASSA VINCOLATA AL 31/12/2014</b>	<b>€</b>	<b>154.534,03</b>
RESIDUO		
INCASSI	€	5.591,63
PAGAMENTI	€	34.250,84
COMPETENZA		
INCASSI	€	111.650,56
PAGAMENTI	€	79.326,16
<b>CASSA VINCOLATA AL 01/01/2016</b>	<b>€</b>	<b>158.199,22</b>

<b>PRUSST TERRE D'OCCIDENTE</b>		<b>7.559,02</b>
<b>CASSA VINCOLATA AL 31/12/2014</b>	€	
INCASSI	€	-
PAGAMENTI	€	-
<b>CASSA VINCOLATA AL 01/01/2016</b>	€	<b>7.559,02</b>

<b>PROVENTI CDS</b>		<b>231.476,20</b>
<b>CASSA VINCOLATA AL 31/12/2014</b>		
RESIDUO	€	26.636,07
INCASSI	€	27.389,51
PAGAMENTI		
COMPETENZA		
INCASSI (SOMMATI € 1050,80)	€	57.761,89
PAGAMENTI	€	47.355,62
<b>CASSA VINCOLATA AL 01/01/2016</b>	€	<b>241.129,03</b>

<b>FONDO ROTAZIONE L.R. 4/96</b>		<b>101.668,74</b>
<b>CASSA VINCOLATA AL 31/12/2014</b>	€	
RESIDUO		
INCASSI		
PAGAMENTI		
COMPETENZA		
INCASSI	€	-
PAGAMENTI		
<b>CASSA VINCOLATA AL 01/01/2016</b>	€	<b>101.668,74</b>

<b>ART.41 D.L. 504/92</b>		<b>51.109,95</b>
<b>CASSA VINCOLATA AL 31/12/2014</b>	€	
RESIDUO		
INCASSI		
PAGAMENTI		
COMPETENZA		
INCASSI	€	-
PAGAMENTI		
<b>CASSA VINCOLATA AL 01/01/2016</b>	€	<b>51.109,95</b>

<b>TOTALE CASSA VINCOLATA AL 01/01/2016</b>	€	<b>7.324.303,74</b>
---	---	---------------------

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto Segretario Generale attesta che copia della presente determinazione è stata posta in pubblicazione all'Albo Pretorio e sul sito [www.comune.alcamo.tp.it](http://www.comune.alcamo.tp.it) di questo Comune in data \_\_\_\_\_ e vi resterà per gg. 15 consecutivi.

Alcamo, li \_\_\_\_\_

IL SEGRETARIO GENERALE  
Dr. Cristofaro Ricupati