

COMUNE DI POSTUA
(VERCELLI)

DETERMINAZIONE N. 2 DEL 07/01/2021

OGGETTO: determinazione giacenza cassa vincolata al 1° gennaio 2021

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO il D.lgs 23 giugno 2011 n. 118, recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio della Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi;

VISTI in particolare:

l'art. 180, comma 3, lett. d) del T.U.E.L., che prevede l'obbligo dell'indicazione al tesoriere, negli ordinativi di incasso, dell'eventuale natura vincolata delle entrate;

l'art. 185, comma 2, lett. i) del T.U.E.L., che prevede l'obbligo dell'indicazione al tesoriere, negli ordinativi di pagamento, dell'eventuale natura vincolata delle spese;

l'art. 195, che disciplina l'utilizzo delle entrate vincolate, in termini di cassa, per il finanziamento di spese correnti generiche, nei limiti dell'anticipazione di tesoreria;

l'art. 209, comma 3-bis del T.U.E.L. Che prevede l'obbligo per il tesoriere di tenere contabilmente distinti gli incassi di entrate vincolate ed i prelievi di tali risorse;

RICHIAMATO il punto 10 dei principi contabili dlgs 118/2011 relativo alla contabilizzazione dell'utilizzo degli incassi vincolati;

DATO atto che a seguito di verifica effettuata sono presenti fondi vincolati di cassa al 31.12.2020 per i seguenti importi:

€ 25.000,00 Contributo dello Stato per lavori di sostituzione serramenti - CAP Uscita 3003 Codice 01.06-2020109

€ 7.000,00 Contributo della Regione per parcheggio fraz. Fucine - CAP. Uscita 3482 Codice 10.05-2020109

DETERMINA

- 1) Di dare atto che esistono incassi vincolati al 31.12.2020 come meglio specificato in narrativa.
- 2) Di comunicare la presente determinazione al Tesoriere Comunale.
- 3) VISTO. Si attesta la regolarità contabile ai sensi del D.lgs 67/2000



Il Responsabile del Servizio
Finanziario
(PASSUTO Lucietta)

Certificato di pubblicazione

Copia del presente atto è pubblicata all'albo pretorio del Comune dal giorno 11/01/21 E vi rimarrà per quindici giorni consecutivi.

n. Registro _____



Il Messo Comunale