



Libero Consorzio Comunale di Siracusa

Settore III – Economico Finanziario

Determinazione

Provvisorio Rep. N. 188 del 08.11.2021

Definitivo Rep. N. _____ del _____

Oggetto: Parificazione del Conto di Cassa del Tesoriere per l'anno 2018.

Il Capo del Settore III

Considerato che il Libero Consorzio Comunale di Siracusa ha dichiarato il proprio dissesto finanziario con Deliberazione C.P. n. 15 dell'11/05/2018;

Preso atto che, alla data odierna, non è ancora stato possibile redigere l'ipotesi di bilancio stabilmente riequilibrato prevista dall'articolo 259 del T.U.EE.LL. e che è tuttora in corso la definizione dei preconsuntivi relativi alle annualità 2018, 2019 e 2020;

Considerato che tra le attività preliminari alla formazione del Rendiconto dell'esercizio 2018 vi è anche quella riguardante la parificazione da parte del responsabile del Servizio Finanziario del Conto che il Tesoriere rende all'Ente sulla propria gestione di cassa;

Visto il Conto del Tesoriere 2018 relativo alle movimentazioni di cassa dell'anno 2018 reso da Creval S.p.a., chiuso con le risultanze contabili che seguono:

	Residui	Competenza	Totale
Fondo cassa iniziale			€ 595.776,33
Riscossioni	€ 14.813.426,82€	96.958.222,45	+ € 111.771.649,27
Pagamenti	€ 25.025.012,30€	84.779.129,15	- € 109.804.141,45
Saldo di fatto			€ 2.563.284,15
Anticipazione accordata			+ € 8.757.132,14
Somme vincolate			- € 8.964.042,36
Utilizzo vincoli speciali			- € 1.034.787,88
Somme riservate			- € 139.759,52
Disponibilità di cassa			€ 1.181.826,53

Visti gli allegati:

- Riepilogo giornale di cassa della Contabilità dell'Ente;
- Riepilogo esercizio contabile 2018 Creval S.p.a n.q. di Tesoriere dell'Ente;

Proceduto alla verifica dei fondi dei valori e dei fondi esistenti in cassa e all'esame dei registri e dei documenti contabili, ai sensi delle norme di Legge e di Regolamento, dalla quale si evince che le risultanze della gestione di cassa del Tesoriere provinciale coincidono con quelle riportate nella contabilità del Libero Consorzio per quanto attiene le riscossioni ed i pagamenti nel corso dell'esercizio ed il saldo finale di cassa;

Precisato che le stesse verranno riprese nel quadro riassuntivo della gestione finanziaria del conto del bilancio 2018, si ritiene di confermare i dati contabili del tesoriere mediante la loro parificazione;

Visto il D. Lgs. 267/2000;

Visto il D.Lgs. 23.06.2011, n. 118 recante disposizioni in materia di armonizzazione contabili dei bilanci delle Regioni, delle Provincia Autonome e degli Enti Locali;

Visto il vigente Regolamento di contabilità;

DETERMINA

Di parificare le risultanze del conto di gestione di cassa del Tesoriere comunale per l'esercizio 2018, che vengono di seguito riportare, dando atto che le stesse coincidono con le scritture contabili dell'Ente Comune, le quali saranno riprese nel quadro riassuntivo della gestione finanziaria del conto di bilancio di tale anno:

	Residui	Competenza	Totale
Fondo cassa iniziale			€ 595.776,33
Riscossioni	€ 14.813.426,82€	96.958.222,45	+ € 111.771.649,27
Pagamenti	€ 25.025.012,30€	84.779.129,15	- € 109.804.141,45
Saldo di fatto			€ 2.563.284,15
Anticipazione accordata			+ € 8.757.132,14
Somme vincolate			- € 8.964.042,36
Utilizzo vincoli speciali			- € 1.034.787,88
Somme riservate			- € 139.759,52
Disponibilità di cassa			€ 1.181.826,53

Il Capo del III Settore
(Dr. A. Cappuccio)



Libero Consorzio Comunale di Siracusa (SR)
GIORNALE DI CASSA dal 01-01-2018 al 31-12-2018

RIEPILOGO PERIODO

	PROGRESSIVI PRECEDENTI		IMPORTI IN GENERALE		IMPORTI FINALI		FONDO CASSA INIZIALE
	PAGAMENTI	RISCOSSIONI	PAGAMENTI	RISCOSSIONI	PAGAMENTI	RISCOSSIONI	
COMPETENZA	0,00	0,00	84.779.129,15	96.958.222,45	84.779.129,15	96.958.222,45	595.776,33
RESIDUI	0,00	0,00	25.025.012,30	14.813.426,82	25.025.012,30	14.813.426,82	DISPONIBILITA' DI CASSA
TOTALE	0,00	0,00	109.804.141,45	111.771.649,27	109.804.141,45	111.771.649,27	
SALDO		0,00		1.967.507,82		1.967.507,82	2.563.284,15

PROVINCIA REG.LE SIRACUSA L.C.C. Codice 1040111 - Esercizio 2018

[Menu Enti](#) [Selezione Ente](#)

Parametri: Data: 31/12/2018

RIEPILOGO ESERCIZIO CONTABILE			
ENTRATE	ULTIMO NUMERO	IMPORTI IN EURO	
FONDO DI CASSA INIZIALE			595.776,33
REVERSALI EMESSE	2980	108.872.366,54	
REVERSALI DA RISCOUTERE		0,00	
di cui A COPERTURA		0,00	
REVERSALI RISCOSSE			108.872.366,54
PROVVISORI DI ENTRATA			2.899.282,73
TOTALE ENTRATE			112.367.425,60

USCITE	ULTIMO NUMERO	IMPORTI IN EURO	
DEFICIT DI CASSA			0,00
MANDATI EMESSI	2346	104.012.950,43	
MANDATI DA PAGARE (b)		0,00	
di cui A COPERTURA (c)		0,00	
MANDATI PAGATI			104.012.950,43
PROVVISORI DI USCITA			5.791.191,02
TOTALE USCITE			109.804.141,45

SALDO DI FATTO	(a) 2.563.284,15
SALDO DI DIRITTO	(a-b+c) 2.563.284,15

[Torna al MenuEnti](#)

VISTO DI REGOLARITA' TECNICA

Sulla presente determinazione si attesta, ai sensi dell'articolo 147/bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000 e del relativo Regolamento sui controlli interni, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla legittimità, regolarità e correttezza dell'azione amministrativa e della sua conformità alla vigente normativa comunitaria, nazionale, regionale, statutaria e regolamentare.

Siracusa,

08/11/2021

Il Capo del III Settore
(dr. A. Cappuccio)

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE

Sulla presente determinazione, ai sensi dell'art. 147/bis, comma 1, del D.lgs. n. 267/2000 e del relativo Regolamento sui controlli interni, comportando lo stesso riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico finanziaria o sul patrimonio dell'Ente in ordine alla regolarità contabile del presente provvedimento, si esprime:

☒ PARERE FAVOREVOLE

() PARERE SFAVOREVOLE, per le seguenti motivazioni:

Il Capo del III Settore
(dr. A. Cappuccio)

ATTESTAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA DELLA SPESA

Si attesta, ai sensi dell'art. 153, comma 5 del D.Lgs n. 267/2000, la copertura finanziaria della spesa in relazione alle disponibilità effettive esistenti negli stanziamenti di spesa e/o in relazione allo stato di realizzazione degli accertamenti di entrata vincolata, mediante l'assunzione dei seguenti impegni contabili, regolarmente registrati ai sensi dell'art. 191, comma 1, del D. Lgs. N. 267/2000:

Impegno	Data	Importo	Capitolo	FPV	Esercizio

Siracusa,

Il Capo del III Settore
(dr. A. Cappuccio)

