



COMUNE DI LAGO
PROVINCIA DI COSENZA
DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
n. 1 del Registro del Servizio

OGGETTO: DETERMINAZIONE IMPORTO DELLA CASSA VINCOLATA AI SENSI DEL PUNTO 10 ALL. 4.2 DEL D.LGS. 118/2011.

L'anno duemilaventuno il giorno 07 del mese di gennaio nel proprio Ufficio

IL RESPONSABILE DELL'UFFICIO FINANZIARIO

Visti:

- il D.Lgs. n. 267/2000, modificato ed integrato dal D.Lgs. n. 126/2014;
- il D.Lgs. n. 118/2011 ed in particolare il principio contabile applicato all. 4/2;
- il D.Lgs. n. 165/2001;
- lo Statuto comunale;
- il Regolamento comunale sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi;
- il Regolamento comunale di contabilità;

Richiamati:

- l'articolo 195, comma 2, del d.Lgs. n. 267/2000, in vigore dal 1° gennaio 2015, il quale prevede che l'utilizzo di incassi vincolati è attivato dall'ente con l'emissione di appositi ordinativi di incasso e di pagamento di regolazione contabile;
- l'articolo 209, comma 3-bis, del d.Lgs. n. 267/2000, in vigore dal 1° gennaio 2015, il quale prevede che il tesoriere tiene contabilmente distinti gli incassi vincolati di cui all'art. 180, comma 3, lett. d) del d.Lgs. n. 267/2000 e che i prelievi di tali risorse sono consentiti solo con i mandati di pagamento di cui all'art. 185, comma 2, lett. i) del d.Lgs. n. 267/2000. L'utilizzo di risorse vincolate è consentito secondo modalità e nel rispetto dei limiti previsti dall'art. 195;

Preso atto quindi che a far data dal 1° gennaio 2015 il nuovo ordinamento contabile obbliga a contabilizzare nelle scritture finanziarie i movimenti di utilizzo e di reintegro delle somme vincolate destinate al pagamento di spese correnti secondo le modalità indicate nel principio contabile applicato della contabilità finanziaria all. 4/2 al d.Lgs. n. 118/2011;

Visto in particolare il punto 10.6 del citato principio contabile applicato all. 4/2;

Atteso che la quantificazione di tali somme avviene, in ossequio al punto 10.6 del principio contabile in forza del quale si deve fare riferimento alla differenza tra i residui attivi riguardanti entrate vincolate al 31 dicembre 2020 e la sommatoria del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre 2020 relativo a capitoli vincolati con i residui passivi relativi a capitoli vincolati.

Richiamata la deliberazione della Corte dei conti, Sezione Autonomie n. 31/SEZAUT/2015 in data 9 novembre 2015, la quale ha stabilito che:

- devono intendersi vincolate di cassa tutte le entrate vincolate sotto il profilo della competenza, ovvero quelle entrate per le quali sussiste una specifica destinazione a garanzia del raggiungimento della finalità pubblica programmata di natura irreversibile;
- non sono sottoposte al vincolo di cassa le entrate il cui vincolo di competenza deriva da una formale decisione dell'ente, stante la reversibilità della decisione stessa, ivi comprese le quote di cofinanziamento di specifici interventi derivanti dall'Unione europea o dallo Stato;

- non sono altresì sottoposte al vincolo di cassa le entrate genericamente destinate ad investimenti;

Ricordato che in caso di pagamento di interventi con risorse proprie dell'ente prima dell'introito del trasferimento o dell'entrata vincolata, le somme successivamente acquisite sono da considerarsi entrate libere;

Ritenuto necessario, con il presente atto, provvedere alla quantificazione delle somme vincolate di cassa alla data del 1° gennaio 2021, da comunicare al tesoriere ai sensi del punto 10.6 del principio contabile applicato della contabilità finanziaria (all. 4/2 al d.Lgs. n. 118/2011), implementando le operazioni necessarie ad allineare i corrispondenti valori di cassa vincolata registrati presso il Tesoriere ;

Ritenuto, alla luce di quanto sopra, di individuare le entrate di natura vincolata di cassa per come riportato nel seguente prospetto:

Titolo	II liv. p.f.	III liv. p.f.	IV liv. p.f.	V liv. p.f.	Capitolo	Descrizione capitolo	cassa libera	cassa vincolata
4	04	01	08	999	540	PROVENTI DALLA VENDITA DI LOCULI CIMITERIALI	900,00 €	
4	04	01	08	999	540	PROVENTI DALLA VENDITA DI LOCULI CIMITERIALI	900,00 €	
4	04	01	08	999	540	PROVENTI DALLA VENDITA DI LOCULI CIMITERIALI	1.800,00 €	
4	04	01	08	999	540	PROVENTI DALLA VENDITA DI LOCULI CIMITERIALI	1.800,00 €	
4	02	01	02	001	587	Interventi per il miglioramento del servizio di raccolta differenziata in Calabria – Progetto delle forniture per la raccolta differenziata porta a porta del Comune di Lago - CONTRIBUTO REGIONALE		1.498,77 €
4	02	01	02	001	587	Interventi per il miglioramento del servizio di raccolta differenziata in Calabria – Progetto delle forniture per la raccolta differenziata porta a porta del Comune di Lago - CONTRIBUTO REGIONALE		18.668,38 €
4	02	01	01	001	76.22	Contributo Legge di bilancio 2020 interventi di messa in sicurezza - viabilità		47.500,00 €
4	02	01	01	001	599	Legge 13 ottobre 2020, n.126 - INTERVENTI DI RIDUZIONE DEL RISCHIO IDROGEOLOGICO DEL CIMITERO COMUNALE ALLA LOCALITA TERRATI - Fondo Progettazione		107.137,00 €

4	02	01	01	001	599.1	Legge 13 ottobre 2020, n.126 - CONSOLIDAMENTO ALLA LOCALITA LAGHITELLO CON SISTEMAZIONE PENDICI ABITATO DI LAGO E INTERVENTI DI SISTEMAZIONE IDRAULICA TORRENTE ACIRO Fondo Progettazione	141.098,00 €
4	02	01	01	001	599.2	Legge 13 ottobre 2020, n.126 -Opere di drenaggio medio profonde per riduzione rischio idrogeologico località Greci - Fondo progettazione	171.172,00 €
4	02	01	02	001	753	RECUPERO E RESTAURO DELLA CHIESA SANTA MARIA AD NIVES - FINANZIAMENTO REGIONALE - OPERA A RENDICONTAZIONE	8.554,00 €
4	02	01	02	001	753	RECUPERO E RESTAURO DELLA CHIESA SANTA MARIA AD NIVES - FINANZIAMENTO REGIONALE - OPERA A RENDICONTAZIONE	51.446,00 €
4	02	01	02	001	580.21	Lavori di adeguamento sismico e messa a norma degli impianti alle legislazioni tecniche vigenti dell'Edificio Scolastico I.C. Lago Cod. Ed. 0780620001 .CONTRIBUTO REGIONALE	42.096,43 €
4	02	01	02	001	580.21	Lavori di adeguamento sismico e messa a norma degli impianti alle legislazioni tecniche vigenti dell'Edificio Scolastico I.C. Lago Cod. Ed. 0780620001 .CONTRIBUTO REGIONALE	60.340,37 €
4	02	01	02	001	580.21	Lavori di adeguamento sismico e messa a norma degli impianti alle legislazioni tecniche vigenti dell'Edificio Scolastico I.C. Lago Cod. Ed. 0780620001 .CONTRIBUTO REGIONALE	62.333,97 €
4	02	01	01	001	555	Adeguamento sismico impiantistico e superamento barriere architettoniche delle scuola primaria di Via L. Falsetti - FINANZIAMENTO MIUR - OPERA A RENDICONTAZIONE	287.384,74 €

4	02	01	01	001	555	Adeguamento sismico impiantistico e superamento barriere architettoniche delle scuola primaria di Via L. Falsetti - FINANZIAMENTO MIUR - OPERA A RENDICONTAZIONE	560,00 €
4	02	01	02	001	580.19	Adeguamento edif. scolastico via l. falsetti cod. edif. 0780620852 0780620852 - ddg n.3 del 04.01.2017 -- CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA REGIONI -	8.528,31 €
4	02	01	02	001	580.19	Adeguamento edif. scolastico via l. falsetti cod. edif. 0780620852 0780620852 - ddg n.3 del 04.01.2017 -- CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA REGIONI -	25.217,87 €
4	02	01	02	001	580.19	Adeguamento edif. scolastico via l. falsetti cod. edif. 0780620852 0780620852 - ddg n.3 del 04.01.2017 -- CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA REGIONI -	15.950,31 €
4	02	01	02	001	580.18	Adeguamento sismico Istituto Comprensivo via L. Falsetti cod. edif. 0780620219 - ddg n.3 del 04.01.2017 (compartecipazione comunale) € 13.500,00	45.040,86 €
4	02	01	02	001	580.18	Adeguamento sismico Istituto Comprensivo via L. Falsetti cod. edif. 0780620219 - ddg n.3 del 04.01.2017 (compartecipazione comunale) € 13.500,00	22.918,11 €
4	02	01	02	001	580.18	Adeguamento sismico Istituto Comprensivo via L. Falsetti cod. edif. 0780620219 - ddg n.3 del 04.01.2017 (compartecipazione comunale) € 13.500,00	87.195,56 €
4	02	01	02	001	580.19	Adeguamento edif. scolastico via l. falsetti cod. edif. 0780620852 0780620852 - ddg n.3 del 04.01.2017 -- CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA REGIONI -	1.925,90 €

4	02	01	02	001	580.21	Lavori di adeguamento sismico e messa a norma degli impianti alle legislazioni tecniche vigenti dell'Edificio Scolastico I.C. Lago Cod. Ed. 0780620001 .CONTRIBUTO REGIONALE		345.964,74 €
6	03	01	04	999	583.24	MUTUO CONTRATTO PER IL COFINANZIAMENTO DELL'INTERVENTO DI RECUPERO DELL'IMPIANTO SPORTIVO ARIA DI LUPI	- €	28.000,00 €
6	03	01	04	003	561	LAVORI DI SISTEMAZIONE STRADE COMUNALI - MUTUO CASSA DD.PP.	- €	54.805,57 €
							5.400,00 €	1.635.336,89 €

Titolo	Missione	Programma	Capitolo	Articolo	Descrizione capitolo	Cig	CASSA LIBERA	CASSA VINCOLATA
2	12	02	2826	0	REALIZZAZIONE OO.PP. DI PREMINENTE INTERESSE SOCIALE ED ECONOMICO	67777708BC	7.000,00	
2	10	05	3006	0	Efficientamento energetico e sviluppo sostenibile, art.30-comma 3 del D.L. n.34/2019 - Messa in sicurezza di Piazza Generale Dalla Chiesa strade comunali - D.G. 50 del 21.05.2019 - LAVORI	Z36294AAB5		16.490,20
2	10	05	3004	0	LAVORI DI SISTEMAZIONE STRADE COMUNALI - MUTUO CASSA DD.PP. - LAVORI	7864302350		47.946,00
2	08	01	2693	0	SPESE PER OPERE PUBBLICHE FINANZIATE CON GLI ONERI DI CONCESSIONI EDILIZIE.	ZF52AD8090	1.358,32	
2	12	09	2731	0	COSTRUZIONE LOCULI CIMITERIALI		1.549,37	
2	10	05	3004	0	LAVORI DI SISTEMAZIONE STRADE COMUNALI - MUTUO CASSA DD.PP. - LAVORI	7864302350		9.590,38
2	12	09	2731	0	COSTRUZIONE LOCULI CIMITERIALI	ZC42AB8FFC	3.000,00	
2	12	09	2731	0	COSTRUZIONE LOCULI CIMITERIALI	ZC42AB8FFC	1.950,00	
2	04	02	2899	1	Lavori di adeguamento sismico e messa a norma degli impianti alle legislazioni tecniche vigenti dell'Edificio Scolastico I.C. Lago Cod. Ed.	Z362AE85DA	442,76	

					0780620001 - INCARICHI			
2	04	02	2907	1	Adeguamento sismico Istituto Comprensivo via L. Falsetti cod. edif. 0780620219 - ddg n.3 del 04.01.2017 (compartecipazione comunale) € 13.500,00 - INCARICHI PROFESSIONALI	ZE227AFFE2	3.660,00	
2	01	03	2928	0	RIQUALIFICAZIONE URBANA EX COMPLETAMENTO MATTATOIO COMUNALE - LAVORI -	Z2A217B0BD		1.952,00
2	04	02	2907	0	Adeguamento sismico Istituto Comprensivo via L. Falsetti cod. edif. 0780620219 - ddg n.3 del 04.01.2017 (compartecipazione comunale) € 13.500,00	78429628FB		104.715,08
2	04	02	2907	1	Adeguamento sismico Istituto Comprensivo via L. Falsetti cod. edif. 0780620219 - ddg n.3 del 04.01.2017 (compartecipazione comunale) € 13.500,00 - INCARICHI PROFESSIONALI			150,00
2	06	01	2999	0	Interventi di Riqualificazione e Recupero di Impianto sportivo esistente sito in loc Aria di Lupi - LAVORI	Z772D2D396		150,00
2	04	01	3002	0	Progettazione definitiva ed esecutiva per l'esecuzione di lavori di adeguamento sismico Scuola MATERNA - INCARICHI	ZAC26BC4B6		35.603,36
2	08	01	2693	0	SPESE PER OPERE PUBBLICHE FINANZIATE CON GLI ONERI DI CONCESSIONI EDILIZIE.	Z732962FBA	3.233,00	
2	09	04	2744	1	ACQUISTO MACCHINARIO TERNA GOMMATA VENIERI VF 8.23 D		6.000,00	
2	01	05	2906	1	ADEGUAMENTO SISMICO MUNICIPIO CON CONTRIBUTO REGIONALE DI CUI ALL'OCDPC 52/2013	ZCC2D4148F		4.060,16

					- INCARICHI -		
2	10	05	3004	1	LAVORI DI SISTEMAZIONE STRADE COMUNALI - MUTUO CASSA DD.PP. - INCARICHI		1.193,45
2	10	05	3004	1	LAVORI DI SISTEMAZIONE STRADE COMUNALI - MUTUO CASSA DD.PP. - INCARICHI		1.193,45
2	10	05	3004	1	LAVORI DI SISTEMAZIONE STRADE COMUNALI - MUTUO CASSA DD.PP. - INCARICHI		770,96
2	01	05	2990	0	Interventi di adeguamento sismico edificio strategico soccorso sanitario (Guardia Medica) ed intervento operativo (Caserma dei Carabinieri) del comune di Lago (CS) - lavori	78767725E1	96.995,21
2	04	02	3003	0	Progettazione definitiva ed esecutiva per l'esecuzione di lavori di adeguamento sismico Scuola Elementare Via L. Falsetti - INCARICHI	7750675B56	37.522,78
2	04	02	3003	0	Progettazione definitiva ed esecutiva per l'esecuzione di lavori di adeguamento sismico Scuola Elementare Via L. Falsetti - INCARICHI	7750675B56	8.787,53
2	04	02	2907	1	Adeguamento sismico Istituto Comprensivo via L. Falsetti cod. edif. 0780620219 - ddg n.3 del 04.01.2017 (compartecipazione comunale) € 13.500,00 - INCARICHI PROFESSIONALI	750348253A	39.507,45
2	04	02	2908	1	Adeguamento edif. 0780620852 - ddg n.3 del 04.01.2017 - INCARICHI PROFESSIONALI -	750348253A	686,54
2	04	02	3003	0	Progettazione definitiva ed esecutiva per l'esecuzione di lavori di adeguamento sismico Scuola Elementare Via L. Falsetti - INCARICHI	7750675B56	4.224,78

2	14	04	2993	0	AREE RURALI - INTERVENTI PER LA CRESCITA - FINANZIAMENTO REGIONALE FONDI PSR 2014-2020 MIS,7 INT.7.3.2 - OPERA A RENDICONTAZIONE - LAVORI	Z3728AF969	14.871,80
2	05	01	938	0	RECUPERO E RESTAURO DELLA CHIESA SANTA MARIA AD NIVES - FINANZIAMENTO REGIONALE - OPERA A RENDICONTAZIONE - LAVORI	8113769DFB	55.330,00
2	09	03	2994	0	Interventi per il miglioramento del servizio di raccolta differenziata in Calabria – Progetto delle forniture per la raccolta differenziata porta a porta del Comune di Lago - LAVORI	7886885F61	18.668,38
2	09	03	2994	0	Interventi per il miglioramento del servizio di raccolta differenziata in Calabria – Progetto delle forniture per la raccolta differenziata porta a porta del Comune di Lago - LAVORI	7886885F61	1.498,77
2	10	05	3006	0	Efficientamento energetico e sviluppo sostenibile, art.30-comma 3 del D.L. n.34/2019 - Messa in sicurezza di Piazza Generale Dalla Chiesa strade comunali - D.G. 50 del 21.05.2019 - LAVORI	Z6B2A311D4	6.514,80
2	10	05	3004	0	LAVORI DI SISTEMAZIONE STRADE COMUNALI - MUTUO CASSA DD.PP. - LAVORI	Z6B2CEC9E1	40.351,62
2	10	05	3004	1	LAVORI DI SISTEMAZIONE STRADE COMUNALI - MUTUO CASSA DD.PP. - INCARICHI	Z6B2CEC9E1	1.170,27
2	08	01	2693	0	SPESE PER OPERE PUBBLICHE FINANZIATE CON GLI ONERI DI CONCESSIONI EDILIZIE.	Z2E2DF712F	858,24
2	12	02	2826	0	REALIZZAZIONE OO.PP. DI PREMINENTE INTERESSE SOCIALE ED ECONOMICO	Z2E2DF712F	666,76

2	04	02	3003	0	Progettazione definitiva ed esecutiva per l'esecuzione di lavori di adeguamento sismico Scuola Elementare Via L. Falsetti - INCARICHI	Z87268FEAF	32.446,83
2	14	04	2993	0	AREE RURALI - INTERVENTI PER LA CRESCITA - FINANZIAMENTO REGIONALE FONDI PSR 2014-2020 MIS,7 INT.7.3.2 - OPERA A RENDICONTAZIONE - LAVORI	Z77279F6C0	5.118,86
2	14	04	2993	0	AREE RURALI - INTERVENTI PER LA CRESCITA - FINANZIAMENTO REGIONALE FONDI PSR 2014-2020 MIS,7 INT.7.3.2 - OPERA A RENDICONTAZIONE - LAVORI	Z77279F6C0	14.868,81
2	14	04	2993	1	AREE RURALI - INTERVENTI PER LA CRESCITA - FINANZIAMENTO REGIONALE FONDI PSR 2014-2020 MIS,7 INT.7.3.2 - OPERA A RENDICONTAZIONE - INCARICHI	Z77279F6C0	2,99
2	04	02	2899	1	Lavori di adeguamento sismico e messa a norma degli impianti alle legislazioni tecniche vigenti dell'Edificio Scolastico I.C. Lago Cod. Ed. 0780620001 - INCARICHI	Z9B2A3E8BE	16.530,34
2	04	02	2908	0	Adeguamento edif. scolastico via l. falsetti cod. edif. 0780620852078062 0852 - ddg n.3 del 04.01.2017	Z4D23A917F	15.950,31
2	04	02	2907	0	Adeguamento sismico Istituto Comprensivo via L. Falsetti cod. edif. 0780620219 - ddg n.3 del 04.01.2017 (compartecipazione comunale) € 13.500,00	Z4D23A917F	22.016,06
2	04	02	2907	0	Adeguamento sismico Istituto Comprensivo via L. Falsetti cod. edif. 0780620219 - ddg n.3 del 04.01.2017 (compartecipazione comunale) € 13.500,00	Z4D23A917F	902,05

2	04	02	2907	0	Adeguamento sismico Istituto Comprensivo via L. Falsetti cod. edif. 0780620219 - ddg n.3 del 04.01.2017 (compartecipazione comunale) € 13.500,00	Z922E162C3	623,11
2	10	05	1798	0	Interventi di messa in sicurezza - viabilità - Contributo Legge di bilancio 2020	8330466603	30.474,76
2	14	04	2993	1	AREE RURALI - INTERVENTI PER LA CRESCITA - FINANZIAMENTO REGIONALE FONDI PSR 2014-2020 MIS,7 INT.7.3.2 - OPERA A RENDICONTAZIONE - INCARICHI	ZED270B07C	2.666,06
2	04	02	3000	1	Adeguamento sismico impiantistico e superamento barriere architettoniche delle scuola primaria di Via L. Falsetti - FINANZIAMENTO MIUR - OPERA A RENDICONTAZIONE - INCARICHI	ZA92DE9756	658,94
2	04	02	3000	1	Adeguamento sismico impiantistico e superamento barriere architettoniche delle scuola primaria di Via L. Falsetti - FINANZIAMENTO MIUR - OPERA A RENDICONTAZIONE - INCARICHI	Z2A2D4421E	794,36
2	01	05	2990	1	Interventi di adeguamento sismico edificio strategico soccorso sanitario (Guardia Medica) ed intervento operativo (Caserma dei Carabinieri) del comune di Lago (CS) - incarichi	Z0925860C9	20.681,44
2	01	05	2990	1	Interventi di adeguamento sismico edificio strategico soccorso sanitario (Guardia Medica) ed intervento operativo (Caserma dei Carabinieri) del comune di Lago (CS) - incarichi	Z0F258420C	20.248,99

2	04	02	2899	1	Lavori di adeguamento sismico e messa a norma degli impianti alle legislazioni tecniche vigenti dell'Edificio Scolastico I.C. Lago Cod. Ed. 0780620001 - INCARICHI	Z022B2A391	1.098,00
2	04	02	3000	1	Adeguamento sismico impiantistico e superamento barriere architettoniche delle scuola primaria di Via L. Falsetti - FINANZIAMENTO MIUR - OPERA A RENDICONTAZIONE - INCARICHI	ZA82CB1A71	3.276,00
2	04	02	3000	1	Adeguamento sismico impiantistico e superamento barriere architettoniche delle scuola primaria di Via L. Falsetti - FINANZIAMENTO MIUR - OPERA A RENDICONTAZIONE - INCARICHI	ZF82D058B2	2.928,00
2	04	02	3003	0	Progettazione definitiva ed esecutiva per l'esecuzione di lavori di adeguamento sismico Scuola Elementare Via L. Falsetti - INCARICHI	ZEA26C6E60	4.731,62
2	04	02	2899	0	Lavori di adeguamento sismico e messa a norma degli impianti alle legislazioni tecniche vigenti dell'Edificio Scolastico I.C. Lago Cod. Ed. 0780620001 - LAVORI	8123933198	105.377,03
2	04	02	2899	1	Lavori di adeguamento sismico e messa a norma degli impianti alle legislazioni tecniche vigenti dell'Edificio Scolastico I.C. Lago Cod. Ed. 0780620001 - INCARICHI	7948000117	6.732,69
2	04	02	2899	1	Lavori di adeguamento sismico e messa a norma degli impianti alle legislazioni tecniche vigenti dell'Edificio Scolastico I.C. Lago	7948000117	5.518,60

					Cod. Ed. 0780620001 - INCARICHI		
2	04	02	2899	1	Lavori di adeguamento sismico e messa a norma degli impianti alle legislazioni tecniche vigenti dell'Edificio Scolastico I.C. Lago Cod. Ed. 0780620001 - INCARICHI	7948000117	6.732,69
2	04	02	2899	1	Lavori di adeguamento sismico e messa a norma degli impianti alle legislazioni tecniche vigenti dell'Edificio Scolastico I.C. Lago Cod. Ed. 0780620001 - INCARICHI	7948000117	1.839,53
2	04	02	2899	1	Lavori di adeguamento sismico e messa a norma degli impianti alle legislazioni tecniche vigenti dell'Edificio Scolastico I.C. Lago Cod. Ed. 0780620001 - INCARICHI	7948000117	5.518,60
2	04	02	2899	1	Lavori di adeguamento sismico e messa a norma degli impianti alle legislazioni tecniche vigenti dell'Edificio Scolastico I.C. Lago Cod. Ed. 0780620001 - INCARICHI	7948000117	5.518,60
2	04	02	2899	1	Lavori di adeguamento sismico e messa a norma degli impianti alle legislazioni tecniche vigenti dell'Edificio Scolastico I.C. Lago Cod. Ed. 0780620001 - INCARICHI	7948000117	6.732,69
2	04	02	2899	1	Lavori di adeguamento sismico e messa a norma degli impianti alle legislazioni tecniche vigenti dell'Edificio Scolastico I.C. Lago Cod. Ed. 0780620001 - INCARICHI	ZD52BA2645	4.270,00

2	10	05	3004	1	LAVORI DI SISTEMAZIONE STRADE COMUNALI - MUTUO CASSA DD.PP. - INCARICHI			34,40
2	10	05	3004	1	LAVORI DI SISTEMAZIONE STRADE COMUNALI - MUTUO CASSA DD.PP. - INCARICHI			96,32
2	10	05	3004	1	LAVORI DI SISTEMAZIONE STRADE COMUNALI - MUTUO CASSA DD.PP. - INCARICHI			202,36
2	10	05	3004	1	LAVORI DI SISTEMAZIONE STRADE COMUNALI - MUTUO CASSA DD.PP. - INCARICHI			202,36
2	10	05	1798	1	Interventi di messa in sicurezza - viabilità - Contributo Legge di bilancio 2020			49,86
2	10	05	1798	1	Interventi di messa in sicurezza - viabilità - Contributo Legge di bilancio 2020			139,62
2	10	05	1798	1	Interventi di messa in sicurezza - viabilità - Contributo Legge di bilancio 2020			293,32
2	10	05	1798	1	Interventi di messa in sicurezza - viabilità - Contributo Legge di bilancio 2020			293,32
2	01	05	2990	0	Interventi di adeguamento sismico edificio strategico soccorso sanitario (Guardia Medica) ed intervento operativo (Caserma dei Carabinieri) del comune di Lago (CS) - lavori	78767725E1		24.530,00
2	05	01	938	1	RECUPERO E RESTAURO DELLA CHIESA SANTA MARIA AD NIVES - FINANZIAMENTO REGIONALE - OPERA A RENDICONTAZIONE - INCARICHI	Z9A2980A00		8.554,00
2	05	01	938	1	RECUPERO E RESTAURO DELLA CHIESA SANTA MARIA AD NIVES - FINANZIAMENTO REGIONALE - OPERA A RENDICONTAZIONE - INCARICHI	Z9A2980A00		1.326,00
2	14	04	2993	1	AREE RURALI - INTERVENTI PER LA CRESCITA - FINANZIAMENTO REGIONALE FONDI PSR 2014-2020 MIS,7 INT.7.3.2 -	Z6E2FC3320		223,00

					OPERA A RENDICONTAZIONE - INCARICHI		
							32.876,31 € 926.989,63 €
SALDO CASSA VINCOLATA AL 01.01.2021							
SALDO CASSA VINCOLATA AL 01.01.2020			669.593,30 €				
INCASSI VINCOLATI	INCASSI VINCOLATI CONFLUITI SU CASSA LIBERA	PAGAMENTI VINCOLATI	PAGAMENTI VINCOLATI COPERTI CON CASSA LIBERA	SALDO VINCOLATO AL 31.12.2020	SALDO CASSA VINCOLATA 2020	SALDO CASSA LIBERA ATTIVATA SU PARTITE VINCOLATE 2020	
					708.347,26	- 27.476,31	
1.635.336,89	5.400,00	926.989,63	32.876,31	1.350.464,25	SALDO CASSA VINCOLATA AL 01.01.2021		
					1.350.464,25		

Ritenuto di provvedere in merito

Preso atto dei pareri di regolarità di cui all'art.147 bis del tuel e che per gli effetti di quanto disposto dall'art. 147 bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, il presente provvedimento non comporta riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico finanziaria o sul patrimonio dell'Ente;

DETERMINA

- 1) di quantificare in € 1.350.464,25, ai sensi dell'art. 195 del d.Lgs. n. 267/2000 e del punto 10.6 del principio contabile applicato all. n. 4/2 al d.Lgs. n. 118/2011 i fondi vincolati di cassa alla data del 1° gennaio 2021;
- 2) di dare atto che il fondo di cassa al 1° gennaio 2021, pari a € 1.461.393,53 :
 è capiente rispetto all'ammontare dei fondi vincolati come sopra individuati;
 è incapiente rispetto all'ammontare dei fondi vincolati come sopra individuati, per un importo di €. per il quale si provvederà ad effettuare le opportune regolazioni contabili;
- 3) di aggiornare e comunicare al Tesoriere l'importo definitivo della cassa vincolata al 1° gennaio 2021, determinato a seguito delle movimentazioni vincolate relative alla gestione dell'esercizio 2020;
- 4) - La presente determinazione verrà pubblicata all'Albo Pretorio ai sensi del vigente regolamento di organizzazione degli uffici e dei servizi.
- 5) di trasmettere il presente provvedimento al Tesoriere comunale.

IL RESPONSABILE DELL'UFFICIO FINANZIARIO
(Dott. Francesco GIORDANO)

ATTESTAZIONE SULLA DETERMINAZIONE (Art. 1 D.Lgs. 267/2000)

**PARERE DI REGOLARITA' TECNICO/AMMINISTRATIVA
(Art. 147 bis D.Lgs. 267/2000)**

Li, 07.01.2021

**Il responsabile del servizio
(Dr. Francesco Giordano)**



**PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE
(Art. 147 bis D.Lgs. 267/2000)**

Li, 07.01.2021

**Il responsabile del servizio
(Dr. Francesco Giordano)**



La presente determinazione viene oggi affissa all'albo pretorio on line di questo Comune e vi rimarrà per 15 giorni consecutivi.

Lago li _____

Il Responsabile della pubblicazione
Dott.ssa Potenzina Scanga

