COMUNE DI TAORMINA

Città Metropolitana di Messina

AREA ECONOMICO FINANZIARIA

Determinazione Dirigenziale n. 16 del 03/03/2022

Repertorio Generale n. **188 del 03/03/2022**

Oggetto: DETERMINAZIONE FONDO DI CASSA DA TRASFERIRE ALL'OSL.

copia informatica per consultazione

COMUNE DI TAORMINA

Città Metropolitana di Messina

AREA ECONOMICO FINANZIARIA

Determinazione Dirigenziale n. 16 del 03/03/2022

Oggetto: DETERMINAZIONE FONDO DI CASSA DA TRASFERIRE ALL'OSL.

IL RESPONSABILE DI AREA

Premesso che:
- con deliberazione di C.C. n°66 del 22.07.2021, immediatamente esecutiva, è stato dichiarato lo stato di dissesto finanziario del Comune di Taormina;
- con D.P.R. in data 25 ottobre 2021 è stato nominato l'Organo Straordinario di Liquidazione per l'amministrazione della gestione dell'indebitamento pregresso, nonché per l'adozione di tutti i provvedimenti per l'estinzione dei debiti dell'Ente;
- a seguito della notifica del predetto D.P.R. avvenuto l'8 e il 9 novembre 2021, la Commissione Straordinaria di Liquidazione che si è regolarmente insediata presso la sede comunale in data 11 novembre 2021, eleggendo quale Presidente il Dott. Lucia Catania.

Atteso che, ai sensi dell'art. 252 comma 4, l'Organo straordinario di liquidazione ha competenza relativamente a fatti ed atti di gestione verificatisi entro il 31 dicembre dell'anno precedente quello dell'ipotesi di bilancio riequilibrato e quindi alla data del 31.12.2020;

Visto l'art.1 comma 457 della L. n°232 dell'11 dicembre 2016 che, in deroga a quanto previsto dall'art.255, comma 10 del D.Lgs n°267/2000, affida alla competenza dell'Organo Straordinario di Liquidazione dei Comuni in stato di dissesto finanziario l'amministrazione dei residui attivi e passivi relativi ai fondi della gestione vincolata;

Vista la deliberazione n°2 del 22.11.2021 con la quale la Commissione Straordinaria di Liquidazione ha stabilito di dare avviso all'avvio della procedura di rilevazione delle passività, con invito ai creditori, ai sensi dell'art. 254, comma 2 del TUEL, a presentare, entro il termine di 60 giorni, apposita istanza atta a dimostrare la sussistenza del debito dell'Ente;

Considerato che l'art. 6 del D.P.R. n°378/93, al comma 2 lett. a) prevede che faccia parte della massa attiva a disposizione dell'O.S.L. il fondo di cassa risultante al 31 di-

copia informatica per consultazione

cembre dell'esercizio precedente alla deliberazione del dissesto, rettificato sulla base delle riscossioni dei residui attivi e, fino alla concorrenza della cassa, dei pagamenti di residui passivi, effettuati sino alla data della deliberazione di dissesto;

Vista la deliberazione di C.C. n°2 del 20.01.2022 di approvazione del rendiconto di gestione esercizio finanziario 2020 dal quale è scaturito un fondo di cassa al 31.12.2020 di € 18.336.439,17 al lordo dei fondi vincolati derivanti da vincoli di legge e da trasferimenti;

Ritenuto necessario procedere alla determinazione del fondo di cassa alla data del 31.12.2020, decurtato dei fondi vincolati ammontanti ad € 3.894.955,72, risultanti dal rendiconto di gestione esercizio 2020, come segue:

Fondo di cassa al 31.12.2020 risultante c/o la Tesoreria comunale al netto delle somme vincolate	+	€ 14.441.483,45
Fondo di cassa al 31.12.2020 risultante c/o la Tesoreria statale	+	€ 0
Riscossioni effettuate dall'Ente in conto residui attivi dall'01.01.2021 al 25.10.2021	+	€ 4.512.606,09
Totale fondo cassa		€ 18.954.089,54
Pagamenti effettuati dall'Ente in conto residui passivi dall'01.01.2021 al 22.07.2021	-	€ 3.418.588,05
Totale fondo di cassa effettivamente disponibile per la massa attiva da trasferire all'OSL al 25.10.2021		€ 15.535.501,49

Dare atto, altresì, che i residui attivi risultanti dal Rendiconto di gestione esercizio 2020 ammontano ad € 41.875.039,35 e quelli passivi ad € 8.362.511,53;

Visti:
- il D.P.R. n°378/1993;
- la Circolare del Ministero dell'Interno F.L. n°21/1993;
- il D.Lgs n°267/2000.

DETERMINA

1 Prendere atto di quanto richiamato in premessa che costituisce parte integrante e sostanziale del presente atto;

2 Prendere atto della determinazione del fondo di cassa effettivamente disponibile per la massa attiva da trasferire all'OSL che ammonta ad € 15.535.501,49, quantificato ai sensi dell'art. 6 comma 2, lett. a) del D.P.R. n°378/1993 e della sezione 7 della Circolare del Ministero dell'Interno F.L. n°21/1993;

3 Trasmettere la presente al Collegio dei Revisori.

Sottoscritta dal Responsabile di Area

(LA TORRE ANGELA)
con firma digitale

copia informatica per consultazione

copia informatica per consultazione

COMUNE DI TAORMINA
Città Metropolitana di Messina

Visto per la Parte di Competenza

Determina N. 16 del 03/03/2022

AREA ECONOMICO FINANZIARIA

Oggetto: DETERMINAZIONE FONDO DI CASSA DA TRASFERIRE ALL'OSL

ATTESTAZIONE DI REGOLARITA' CONTABILE E COPERTURA FINANZIARIA

Visto si attesta la regolarità contabile e la copertura finanziaria della determinazione di cui all'oggetto ai sensi dell'art. 151, comma 4°, e dell'art. 153, comma 5°, del T. U. approvato con D. Lgs. 18 agosto 2000 n. 267.

Taormina li, 03/03/2022

Sottoscritto dal Responsabile di Area
(LA TORRE ANGELA)
con firma digitale

copia informatica per consultazione