



Città di Tempio Pausania

*C.A.P. 07029 PIAZZA GALLURA N. 3 PROVINCIA DI SASSARI
CODICE FISCALE E PARTITA I.V.A. 00253250906*

Settore Economico Finanziario – Ufficio Gestione Bilancio

PROT. N num. 55513 DEL 01/12/2020
CLASS. 4.4.0 FASC. 54

AI DIRIGENTI E P.O.
AI RESPONSABILI DI SERVIZIO

E P.C. AL SINDACO
AGLI ASSESSORI
AL SEGRETARIO GENERALE
SEDE

OGGETTO: URGENTE – ADEMPIMENTI DI CHIUSURA DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2020.

Al fine di fornire indicazioni sugli adempimenti di chiusura dell'esercizio, anche in considerazione della nota operativa trasmessa dall'istituto Tesoriere dell'Ente, si comunica quanto segue:

- **REGOLARIZZAZIONE DEGLI INCASSI PRESSO LA TESORERIA:** a seguito dell'introduzione del SIOPE +, l'ufficio scrivente deve provvedere alla regolarizzazione di tutti i versamenti pervenuti in tesoreria con emissione di opportune reversali entro e non oltre la chiusura dell'esercizio. Si chiede cortesemente agli uffici competenti di predisporre pertanto opportuni atti di accertamento di entrata per le partite di propria competenza già note e per quelle già segnalate dall'ufficio scrivente;
- **ATTI DI LIQUIDAZIONE:** il Tesoriere comunale non accetterà pagamenti per cassa e bollettini postali presentati oltre la seconda settimana di dicembre e pagamenti di altro genere oltre il 15/12/2020. L'ufficio scrivente provvederà pertanto a dare corso agli atti di liquidazione completi pervenuti in tempo utile al necessario controllo contabile per l'emissione dei relativi mandati/reversali entro tali date. Gli atti con pagamenti per cassa/bollettino dovranno pervenire pertanto al massimo entro il giorno 09/12/2020 e tutte le altre entro il giorno 11/12/2020;
- **DETERMINAZIONI DI IMPEGNO DI SPESA/ACCERTAMENTO DI ENTRATA:** al fine dell'espletamento delle procedure anche informatiche di controllo, di attestazione contabile, di registrazione degli impegni/accertamenti entro il 31/12/2020, le medesime proposte di determinazione devono pervenire allo scrivente ufficio entro e **non oltre le ore 14,00 del giorno 16/12/2020.**

Con riferimento agli atti di impegno/accertamento giova ricordare che, in base al principio della competenza potenziata, le spese possono essere imputate sull'esercizio in corso solamente in caso in cui intervenga, entro il 31/12/2020, l'esigibilità delle stesse, da intendersi come avvenuta esecuzione della prestazione o della fornitura.

Eventuali situazioni di urgenza, che costituiranno eccezione alle suddette scadenze, dovranno essere comunicate e concordate con il servizio scrivente.

Si invitano le SS.LL. a prendere atto della presente comunicazione e ad impartire le necessarie disposizioni ai propri collaboratori e a vigilare affinché le disposizioni richiamate trovino cortesemente puntuale applicazione.

Cordiali saluti.

Per la proposta

Dott.ssa Daniela Cossu

IL DIRIGENTE DEL SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO

RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

DOTT. FRANCESCO DE LUCA

(documento firmato digitalmente)