



Medaglia d'oro al merito civile

COMUNE DI VENZONE

Provincia di Udine
Piazza Municipio, n° 1 - 33010



C.F. 82000610301
Tel. 0432 985266

P.I. 00550200307
Fax 0432985404

Codice univoco fatturazione elettronica: **UFMFWZ**
Sito web: www.comunedivenzone.it

E-mail: comune.venzone@comunedivenzone.it
PEC: comune.venzone@certgov.fvg.it

Determinazione nr. 20 Del 12/01/2023

Settore Amministrativo

OGGETTO: Determinazione della giacenza di cassa vincolata al 31 dicembre 2022.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTI:

- l'art. 107 del D.Lgs. n. 267/2000;
- la deliberazione del Consiglio Comunale n. 29 del 29.12.2022 con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione Finanziario per il 2023/2025;
- la deliberazione del Consiglio Comunale n. 28 del 29.12.2022 con la quale è stato approvato il D.U.P. per il 2023/2025;
- la deliberazione consiliare n° 13 del 27.02.1998, con la quale si approvava il Regolamento di Contabilità ai sensi della L. n° 127/97, modificata ed integrata con deliberazione C.C. n° 28 del 26.05.1998, eseguibili;
- l'atto prot. n. 90 del 07.01.2022 con il quale il Sindaco ha conferito l'incarico di Posizione Organizzativa per l'Area Amministrativa Contabile. Manutentiva e del Patrimonio al dott. Eugenio Bortolotti dal 07.01.2022;
- il D.Lgs. n. 118/2011 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della L. 05.05.2009 n. 42" successivamente modificato dal D.Lgs. n. 126/2014;

VISTI:

- il Testo Unico delle leggi sull'Ordinamento degli Enti Locali (T.U.E.L.), approvato con D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, ed in particolare l'articolo 50, comma 10, e gli articoli 151, 183 e seguenti, in materia di spesa;
- il D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118, recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi;

VISTI in particolare:

- l'articolo 180, comma 3, lettera 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'articolo 185, comma 2, lettera i), del T.U.E.L., che prevede l'obbligo dell'indicazione al tesoriere, negli ordinativi di pagamento, del rispetto dell'eventuale vincolo di destinazione;
- l'articolo 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'articolo 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 il prelievo di tali risorse;

- il punto 10 del principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria, allegato n. 4/2 al D.Lgs. 118/2011, che disciplina la contabilizzazione dell'utilizzo degli incassi vincolati;

RILEVATO che l'articolo 195, comma 1, ultimo periodo, del T.U.E.L. dispone che i movimenti di utilizzo e di reintegro delle somme vincolate debbano essere oggetto di registrazione contabile secondo le modalità indicate nel principio contabile applicato;

CONSIDERATO che occorre definire e/o aggiornare l'importo della cassa vincolata al 31 dicembre 2022 e comunicarlo formalmente al proprio tesoriere;

RICHIAMATA la determina n. 586 del 04.11.2022 con la quale veniva rideterminata la giacenza della cassa vincolata al 31.12.2021 alla luce delle risultanze emerse durante l'istruttoria svolta dalla Corte dei Conti, sez. di controllo del Friuli Venezia Giulia, sfociate nella sentenza n. 22 del 11.02.2022, quantificata correttamente in €873.890,85;

RICHIAMATA la Delibera di Consiglio Comunale n. 29 del 29.12.2022, con la quale veniva preso atto delle risultanze dell'istruttoria svolta dalla Corte dei Conti, sezione di controllo del Friuli Venezia Giulia, relativamente alla corretta quantificazione della giacenza della cassa vincolata al 31.12.2021;

PRESO ATTO, conseguentemente, che:

- dal controllo effettuato dalle strutture contabili dell'Ente, alla data del 31.12.2022, risulta essere vincolata la somma di €825.775,55 relativa agli interventi di seguito meglio specificati:
- intervento di consolidamento e restauro conservativo della cinta muraria interna lato nord/nord-est per euro 556.619,75;
- Fondo per la sanificazione degli ambienti di Province, Città metropolitane e Comuni - articolo 114, comma 1, D.L. n. 18/2020 per euro 1.632,00;
- Fondo prestazioni di lavoro straordinario del personale della polizia locale - articolo 115, comma 2, D.L. n. 18/2020 per euro 205,00;
- spese per la manutenzione degli impianti di videosorveglianza – Anno 2020 per euro 2.104,50;
- spese per interventi di installazione di sistemi di sicurezza e per gli interventi individuati dal DPReg. 127/2019 – Anno 2021 per euro 6.873,64;
- Rimborso mutui scaduti e non somministrati da parte della Cassa Depositi e Prestiti per euro 154.937,07;
- Quota residua buoni alimentari emergenza Covid-19 per euro 12.056,81;
- Contributo ISTAT per censimento permanente popolazione Anno 2021 per euro 996,10;
- Contributo per far fronte ai nuovi compensi spettanti agli organi di revisione (2021) per euro 739,81;
- Contributo per far fronte ai nuovi compensi spettanti agli organi di revisione (2022) per euro 1.050,81;
- contributo per il finanziamento annuale per le spese di funzionamento delle squadre di antincendio boschivo Anno 2021 per euro 2.352,00;
- Risorse statali destinate alla sanificazione locali sedi di seggio elettorale per euro 2.006,46.
- trasferimento regionale riscontrato in sede di determinazione del risultato di amministrazione al 31.12.2019 già riscosso dall'Ente per euro 54.918,70;
- trasferimento per interventi di sterilizzazione resi dal Comune durante l'anno 2020 a favore degli animali non identificati per euro 1.080,00;
- Fondo comuni per ristorare le imprese esercenti i servizi di trasporto scolastico delle perdite di fatturato subite a causa dell'emergenza sanitaria – art. 229 d.l. 34/2020 (decreto Ministero delle Infrastrutture e delle mobilità sostenibili del 20.05.2021, n. 82) per euro 707,00;
- Contributo straordinario previsto dalla L.r. 13/2022, art. 9, commi da 49 a 53 al fine di sostenere l'impiego di addetti ai servizi di controllo, per euro 7.000,00;

- Contributo volto a contrastare la violenza di genere nei confronti delle donne – Anno 2022 per euro 3.000,00;
- Contributo per l'assistenza all'autonomia e alla comunicazione degli alunni con disabilità per euro 978,81;
- Contributo per il sostegno alla formazione degli strumenti urbanistici in conformazione al Piano paesaggistico regionale, per euro 12.312,31;
- Contributo per l'acquisto e l'installazione di segnaletica stradale verticale bilingue italiano-friulano, per euro 4.204,78.

RILEVATO che durante l'esercizio 2022 sono stati terminati i lavori relativi alla manutenzione ordinaria e straordinaria della viabilità forestale di Tugliezzo, con corresponsione di tutte le somme vincolate residue dovute, per euro 25.000,00;

RILEVATO che durante l'esercizio 2022 sono stati impiegate interamente le risorse di euro 37.767,82 assegnate al Comune per fronteggiare i costi del trasporto scolastico;

PRESO ATTO che, se dovessero affluire nella cassa comunale altre somme con specifico vincolo di destinazione, tale movimento dovrà essere opportunamente segnalato al Tesoriere al fine di garantire l'aggiornamento della consistenza della cassa vincolata;

D E T E R M I N A

1. di prendere atto che al 31.12.2022 risulta essere vincolata la somma di **€825.775,55** per le finalità specificate in premessa, in quanto somme correlate a contributi già concessi e vincolate alla realizzazione dei relativi scopi.
2. Di aggiornare la consistenza della cassa vincolata e darne comunicazione al Tesoriere.
3. Di trasmettere il presente provvedimento alla Tesoreria Comunale per i successivi adempimenti di competenza.
4. Di attestare, ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 147/bis del D.Lgs. 267/2000 come modificato dal D.L. 174/12, convertito in Legge 213 del 7.12.2012, la regolarità e correttezza dell'azione amministrativa nella redazione del presente atto.

Il presente atto diventa esecutivo con l'apposizione del visto del responsabile del servizio finanziario, in conformità all'art. 151 del D. Lgs. 267/2000.

Il presente atto verrà pubblicato all'Albo Pretorio *on-line* del Comune per 15 giorni consecutivi.

Il Responsabile del Servizio Finanziario



Il Responsabile
F.to Eugenio Bortolotti



Medaglia d'oro al merito civile

COMUNE DI VENZONE

Provincia di Udine
Piazza Municipio, n° 1 - 33010



C.F. 82000610301
Tel. 0432 985266

P.I. 00550200307
Fax 0432985404

Codice univoco fatturazione elettronica: UFMFWZ
Sito web: www.comunedivenzone.it

E-mail: comune.venzone@comunedivenzone.it
PEC: comune.venzone@certgov.fvg.it

N.RO DETERMINA	DATA	PROPOSTA DA	DATA ESECUTIVITÀ
20	12/01/2023	Settore Amministrativo	12/01/2023

OGGETTO: Determinazione della giacenza di cassa vincolata al 31 dicembre 2022.

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto impiegato responsabile certifica che copia della presente determina viene pubblicata all'Albo Pretorio on line il 16/01/2023 e vi rimarrà per 15 (quindici) giorni consecutivi, fino al 31/01/2023.

Addì 16/01/2023

L'IMPIEGATO RESPONSABILE

F.to(Fabio Moscardino)



È Copia conforme all'originale.