

COMUNE DI PIZZO
Provincia di Vibo Valentia
SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO

DETERMINAZIONE N.1 DEL 10/01/2022

OGGETTO: Determinazione importo della cassa vincolata alla data del 1 Gennaio 2022 ai sensi del punto 10 allegato 4.2 del D.Lgs 118/2011.

IL RESPONSABILE DEL SETTORE

Richiamato il Decreto Sindacale n.2/2021, mediante il quale la sottoscritta è stata individuata quale Responsabile del Settore Finanziario;

VISTO:

il D.lgs. 23 giugno 2011, n. 118

- l'articolo 180, comma 3, lettera d), del TUEL 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 TUEL che prevede l'obbligo dell'indicazione al tesoriere, negli ordinativi di pagamento, dell'eventuale natura vincolata delle spese;
- 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 TUEL che prevede l'obbligo per il tesoriere di tenere contabilmente distinti degli incassi di entrate vincolate ed i prelievi di tali risorse;
- il punto 10 dell'allegato 4.2 del D.Lgs 118/2011 che disciplina le modalità di contabilizzazione dell'utilizzo degli incassi vincolati degli enti locali;

RILEVATO che la riforma contabile degli enti territoriali di cui al D.Lgs 118/2011 ha introdotto, a decorrere dal 1 Gennaio 2015, l'obbligo di contabilizzare nelle scritture finanziarie i movimenti di utilizzo e di reintegro delle somme vincolate di cui all'articolo 180, comma 3, lettera d) del TUEL secondo le modalità indicate al punto 10 del principio applicato (art. 195, comma 1, ultimo periodo, del TUEL integrato dal decreto correttivo del decreto legislativo n. 118/2011);

CONSEQUENTEMENTE:

- all'art. 195, comma 2, del TUEL, è stata inserita una disposizione che prevede che l'utilizzo di incassi vincolati è attivato dall'ente con l'emissione di appositi ordinativi di incasso e pagamento di regolazione contabile, fermo restando l'adozione della deliberazione della Giunta relativa all'anticipazione di Tesoreria di cui all'art. 222, comma 1, del TUEL che, all'inizio di ciascun

DETERMINA

Di approvare l'elenco allegato in atti, che specifica in maniera dettagliata i suddetti componenti utili a rilevare il vincolo di cassa al primo gennaio 2022: di dare atto che il fondo di cassa presso la tesoreria comunale, all'1 Gennaio 2022, è pari a € 7.487.412,99; di dare atto che i fondi vincolati dell'Ente ammontano ad € 7.591.072, pertanto l'Ente presenta un saldo negativo all'1/1/2022 pari ad € 103.659,64.

- di comunicare al Tesoriere l'importo definitivo della cassa vincolata al 1 gennaio 2022;
- di trasmettere il presente provvedimento al Tesoriere Comunale.

Il Responsabile Settore Economico Finanziario
Dott.ressa Maria Lucia Nirta

t

cassa vincolata alla data del 1 Gennaio 2022 ai sensi del punto 10 allegato 4.2 del D.Lgs 118/2011.

		1	VINCOLI 1/1/2021	INCASSI 31/12/21	PAGAMENTI	fondo 1/1/2022
Contrib. ISTAT	789	272		14.109,90	2.400,00	11.709,90
Contrr.Scuole Matern.Primarie	280	2290	5.732,39			5.732,39
Contrr. Prov. Refezione Scolastica	330	2300	8.063,26			8.063,26
Mensa anno 2020	330	2300	8.003,36			8.003,36
Contrib. Libri di testo	151	2390		51.233,15	16.464,16	34.768,99
Legge 27/85 piano diritto studio	250	2784	8.269,60		8.269,60	-
Piano diritto allo studio	440	2870	14.215,22	29.137,25		43.352,47
Legge regionale 14/2000 Castelli	480	2990	7.714,28		6.429,40	1.284,88
Contrr.Pulizie Spiagge	310	3710	7.263,46		6.964,65	298,81
Primo acconto welfare	420	5530	37.400,97		37.400,00	0,97
Contrr.Italgas	776	5613	63.189,86		39.253,36	23.936,50
5x1000	765	5615	3.611,92			3.611,92
Fondo di solidarieta' alimen.	93	5616	81.090,34	141.954,52	40.850,00	182.194,86
Emergenza Coronavirus da priv.	783	5617	7.602,60		8.994,35	1.391,75
Spese sanificazione	787	5618	3.252,65			3.252,65
Spese di sanificazione	787	5618	5.539,66			5.539,66
Solidarieta' nucleo famil.	785	5619	49.662,99		48.874,99	788,00
Contrib. Centri estivi	790	5620		26.659,09		26.659,09
Contrr. Regionale edilizia scolastica	959	8405		201.344,65	112.756,94	88.587,71
Contrr. Reg. costone m. salomone	1016	9222		38.872,38	5.176,08	33.696,30
Legge tognoli	1110	9700		86.373,06	35.601,43	50.771,63
Lavori consolid. Palazzetto Sport	Incas.	10258	191.050,13		68.384,26	122.665,87
Chiesa Piedigrotta	840	10260	17.838,65	225.021,26	114.879,97	127.979,94
Villa Comunale	4198	10513	6.240,00	127.581,51	76.383,37	57.438,14
Opere di protezione piazza marina	986	12110		27.810,78	27.810,78	-
Contrr.Legge 107/2015	4203	12174	10.451,17			10.451,17
Manutenzione depuratore e imp.	786	12187	56.184,60		53.951,08	2.233,52
Messa in sicurezza centro COM	1023	12190		71.409,52	73.669,52	2.260,00
Messa in sicurezza Via Grazie	4199	12220	597.211,08			597.211,08
Contrr.Sistemaz.Mattatoio	4208	12234	9.910,00	30.000,00	38.076,20	1.833,80
Adeg.Antinc. Scuola S.Sebast.	4198	12236	9.600,00		10.000,00	400,00
Contrr.Marina/seggiola	4211	12237	2.550.037,14			2.550.037,14

cassa vincolata alla data del 1 Gennaio 2022 ai sensi del punto 10 allegato 4.2 del D.Lgs 118/2011.

Messa in sic.costone mar.segg.4212	4212	12238	362.463,25		107.982,98	254.480,27
Contr.strada Savelli	4213	12239	148.587,02			148.587,02
Contr.Acque reflue	4214	12240	111.276,85		120.069,40	8.792,55
Contr.Imp.Pubblica Ill.	4215	12241	6.045,44			6.045,44
Abbat. Barriere località Pietà	4216	12242		38.004,90	37.689,85	315,05
Sistem.Via dell'arco	784	12243	15.000,00	-	29.941,04	14.941,04
Efficientam.emergen.munic.	784	12244	20.000,00		26.113,44	6.113,44
Logistica urbana	4219	12247		59.400,00		59.400,00
Realizzaz.pozzo	180	12248	50.000,00			50.000,00
Manut.straord.rete idr. E fogn.	180	12249	76.000,00	70.000,00	74.642,97	71.357,03
Centro raccolta RSU	180	12250	12.750,66		12.750,66	-
Messa in sicurezza strada Piana	4222	12253		50.000,00		50.000,00
Messa in sicurezza strada colamaio 2	4223	12254		50.000,00		50.000,00
realizzazione infrastrutture sociali	10604	12360		22.365,25		22.365,25
Compl. Centro raccolta comunale		12263		50.000,00	10.885,42	39.114,58
Effic. Ener. piano terra palazzo mun.	4229	12275		162.945,22		162.945,22
Progettazione opere pubbliche 2021	10608	12364		110.969,00		110.969,00
Progettazione opere pubbliche 2021	10608	13056		177.792,00		177.792,00
cont. Erariale per opere pubbliche	4235	vari		943.572,85		943.572,85
cont. Erariale per opere pubbliche		vari		919.932,87	130.135,85	789.797,02
Somme incassate di spett OsI			686.126,67			686.126,67
			5.247.385,22	3.726.489,16	1.382.801,75	7.591.072,63
			6.135.443,31			7.487.412,99
			888.058,09			- 103.659,64