Comune di Vedano al Lambro

Provincia Monza e Brianza

Servizio Economico - Finanziario

DETERMINAZIONE N. 8 DEL 17/01/2024

OGGETTO: ADEGUAMENTO DELLE PREVISIONI RIGUARDANTI LE PARTITE DI GIRO E LE OPERAZIONI PER CONTO TERZI (ART. 175, COMMA 5-QUATER, LETT. E), D.LGS. N. 267/000) – ADEGUAMENTO CASSA VINCOLATA

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
RAG. SANTANIELLO ELISABETTA

Documento prodotto in originale informatico e firmato digitalmente ai sensi dell'art. 20 del "Codice dell'amministrazione digitale" (D.Leg.vo 82/2005).

DETERMINAZIONE NR. 8 DEL 17/01/20248

OGGETTO:

ADEGUAMENTO DELLE PREVISIONI RIGUARDANTI LE PARTITE DI GIRO E LE OPERAZIONI PER CONTO TERZI (ART. 175, COMMA 5-QUATER, LETT. E), D.LGS. N. 267/000) – ADEGUAMENTO CASSA VINCOLATA

IL RESPONSABILE DI SERVIZIO

VISTO il D.Lgs. n. 267/2000, modificato ed integrato dal D.Lgs. n. 126/2014;
VISTO il D.Lgs. n. 165/2001 e ss.mm. e ii.;
VISTO il D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm. e ii.;
VISTO lo Statuto comunale;
VISTO il regolamento comunale sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi;
VISTO il regolamento comunale di contabilità;

VISTO il decreto del Sindaco n. 15 del 21/12/2023 con la quale è stato confermato allo scrivente, l'incarico di responsabile di servizio - Posizione Organizzativa/Elevata Qualificazione relativo al Servizio Economico Finanziario del Comune di Vedano al Lambro;

VISTA la deliberazione del Consiglio Comunale n. 53 del 21/12/2023, immediatamente eseguibile ai sensi di legge, avente ad oggetto: "Approvazione della nota di aggiornamento al documento unico di programmazione (DUP) – periodo 2024-2026 (art. 170, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000)";

VISTA la deliberazione del Consiglio Comunale n. 54 del 21/12/2023, immediatamente eseguibile ai sensi di legge, avente ad oggetto: "Approvazione del bilancio di previsione finanziario 2024-2026 (art. 151 del D.lgs. n. 267/2000 e art. 10 D.Lgs. n. 118/2011;

VISTA la deliberazione della Giunta Comunale n. 1 dell'11/1/2024, immediatamente eseguibile ai sensi di legge, con la quale è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione 2024-2026 ed i cui capitoli sono affidati in gestione, per l'area di propria competenza, al sottoscritto responsabile;

ACCERTATA la necessità di adeguare le previsioni riguardanti le partite di giro e le operazioni per conto terzi relativi ai seguenti capitoli dedicati all'adeguamento del conto di cassa vincolato, aumentandone gli stanziamenti di un importo pari ad € 350.000,00:

E.9.01.99.06.002 - CAP. 590.0.2024 - Entrate derivanti dalla gestione delgi incassi vincolati

U.7.01.99.06.002 – CAP. 1894.0.2024 - Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati

RICHIAMATO l'art. 175 del d.Lgs. n. 267/2000 ed in particolare il comma 5-*quater*, lett. e), il quale attribuisce al responsabile della spesa o, in assenza di disciplina, al responsabile finanziario, la competenza ad apportare "*le variazioni necessarie per l'adeguamento delle previsioni, compresa l'istituzione di tipologie e programmi, riguardanti le partite di giro e le operazioni per conto di terzi";*

DATO ATTO che, ai sensi dell'art. 239, comma 1, lett. b2) del D.Lgs. 267/2000 e ss.mm.e ii. non risulta necessario richiedere il parere dell'Organo di Revisione Contabile;

DATO ATTO che verrà rispettato quanto disposto in materia di obblighi di trasparenza e anticorruzione, di cui al D.lgs. 33/2013 e ss. mm. e ii.;

ACCERTATA la propria competenza a disporre la variazione in oggetto ai sensi dell'articolo 30 del Regolamento di contabilità;

VISTI i prospetti riportati in allegato, nel quale sono evidenziate le variazioni apportate alle partite di giro e alle operazioni per conto terzi;

RITENUTO di provvedere in merito;

DETERMINA

1) DI APPROVARE espressamente la premessa narrativa quale parte integrante e sostanziale della presente determinazione

2) DI PROCEDERE, per le motivazioni esposte in premessa ed ai sensi dell'articolo 175, comma 5-*quater*, lett. e), del d.Lgs. n. 267/2000 e ss.mm. e ii., all'aumento per un importo pari ad € 350.000,00 delle previsioni, in termini di competenza e di cassa, delle partite di giro e operazioni per conto terzi riportate nei prospetti allegati al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale e qui di seguito specificate:

E.9.01.99.06.002 - CAP. 590.0.2024 - Entrate derivanti dalla gestione delgi incassi vincolati

U.7.01.99.06.002 – CAP. 1894.0.2024 - Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati

3) DI ACCERTARE, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile di cui all'articolo 147-*bis*, comma 1, del d.Lgs. n. 267/2000 e ss.mm. e ii., la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte del responsabile del servizio;

4) DI DARE ATTO, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 147 bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000 e ss.mm. e ii. e dal relativo regolamento comunale sui controlli interni, che il presente provvedimento, oltre alla variazione di cui al punto 2), non comporta ulteriori riflessi sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'ente;

5) DI DARE ATTO che, ai sensi dell'art. 239, comma 1, lett. b2) del D.Lgs. 267/2000 e ss.mm.e ii. non risulta necessario richiedere il parere dell'Organo di Revisione Contabile;

6) DI AVERE CONSIDERATO i necessari adempimenti di trasparenza e anticorruzione, in particolare, ai sensi dell'art. 37 del D.lgs. 33/2013 ss. mm. e ii. e della sezione anticorruzione e trasparenza del PIAO approvato;

7) DI TRASMETTERE il presente provvedimento al Servizio Finanziario per gli adempimenti di propria competenza.

Allegato A

COMUNE DI VEDANO AL LAMBRO
PROVINCIA DI MONZA-BRIANZA

ESERCIZIO 2024 ANNO 2024 - STAMPA VARIAZIONI DI COMPETENZA PER ATTO

E/U	Cap.	Art.	Anno	Cod. Bilancio	Descrizione Capitolo	Importo
	ATTO : VARPG1 DEL 17/01/2024					
E	590	0	2024	9.0199.00	ENTRATE DERIVANTI DALLA GESTIONE DELGI INCASSI VINCOLATI	350.000,00
	TOTALE ENTRATA					**350.000,00**
U	1894	0	2024	99.01.7.01	USCITE DERIVANTI DALLA GESTIONE DEGLI INCASSI VINCOLATI	350.000,00
	TOTALE USCITA					**350.000,00**

Allegato n.8/1
al D.Lgs 118/2011

COMUNE DI VEDANO AL LAMBRO

PROVINCIA DI MONZA-BRIANZA

Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere

data: ..../..../..... n.protocollo.....
Rif. delibera D del 17/01/2024 n. VARPG1

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2024	VARIAZIONI in aumento	VARIAZIONI in diminuzione	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2024
MISSIONE	**99**	**Servizi per conto terzi**					
Programma	1	Servizi per conto terzi - Partite di giro					
Titolo	7	SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	residui presunti	647.127,61			647.127,61
			previsione di competenza	1.263.500,00	350.000,00	0,00	1.613.500,00
			previsione di cassa	1.910.627,61	350.000,00	0,00	2.260.627,61
Totale Programma	**1**	**Servizi per conto terzi - Partite di giro**	residui presunti	647.127,61			647.127,61
			previsione di competenza	1.263.500,00	350.000,00	0,00	1.613.500,00
			previsione di cassa	1.910.627,61	350.000,00	0,00	2.260.627,61
TOTALE MISSIONE	**99**	**Servizi per conto terzi**	residui presunti	647.127,61			647.127,61
			previsione di competenza	1.263.500,00	350.000,00	0,00	1.613.500,00
			previsione di cassa	1.910.627,61	350.000,00	0,00	2.260.627,61
TOTALE GENERALE DELLE USCITE			residui presunti	8.137.940,47			8.137.940,47
			previsione di competenza	16.411.134,37	350.000,00	0,00	16.761.134,37
			previsione di cassa	21.288.257,37	350.000,00	0,00	21.638.257,37

COMUNE DI VEDANO AL LAMBRO

Allegato n.8/1 al D.Lgs

PROVINCIA DI MONZA-BRIANZA

Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere

data: .... n.protocollo.....
Rif. delibera VARPG1 D del 17/01/2024

ENTRATE

TITOLO,TIPOLOGIA		DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2024	VARIAZIONI in aumento	VARIAZIONI in diminuzione	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2024
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti				47.050,00	0,00	0,00	47.050,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale				969.734,00	0,00	0,00	969.734,00
Utilizzo Avanzo d'amministrazione				0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo iniziale di cassa				6.486.532,16	0,00	0,00	6.486.532,16
TITOLO	**9**	**ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO**					
Tipologia	100	**Entrate per partite di giro**	**residui presunti**	474.836,99			474.836,99
			previsione di	1.215.500,00	350.000,00	0,00	1.565.500,00
			previsione di cassa	1.690.336,99	350.000,00	0,00	2.040.336,99
TOTALE TITOLO	**9**	**ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO**	**residui presunti**	514.172,02			514.172,02
			previsione di	1.263.500,00	350.000,00	0,00	1.613.500,00
			previsione di cassa	1.777.672,02	350.000,00	0,00	2.127.672,02
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE			**residui presunti**	7.003.271,76			7.003.271,76
			previsione di	16.411.134,37	350.000,00	0,00	16.761.134,37
			previsione di cassa	28.621.672,02	350.000,00	0,00	28.971.672,02