



UNIONE DI COMUNI "TERRE DI VINI E DI TARTUFI"

PROVINCIA DI ASTI

San Damiano d'Asti - sede: p.za Libertà n. 2 – C.A.P. 14015 – tel. +39.0141.975056 – Fax. 0141.982582 – p.i./C.F. 01579270057
Sito Internet: www.terrevinitartufi.at.it – Indirizzo pec: unione.vinietartufi@pec.it

SETTORE FINANZIARIO - PROGRAMMAZIONE

DETERMINAZIONE N. 548 DEL 18/07/2024

OGGETTO: Entrata in vigore del nuovo regime semplificato dei vincoli di cassa. Rideterminazione consistenza fondi vincolati al 07/07/2024.

***** § *****

VISTO il D.Lgs. n. 267 del 18/08/2000 (Testo unico in materia di ordinamento degli enti locali);

VISTI i Decreti del Presidente n. 1, 2, 3, 4, 5, 6/2021;

VISTO il Bilancio di Previsione 2024/2026 approvato dal Consiglio dell'Unione con deliberazione n. 28 in data 27/12/2023;

VISTA la deliberazione G.U. n. 1 del 31.01.2024 avente ad oggetto: "Approvazione P.E.G. Esercizi 2024-2026 e Piano della Performance 2024-2026;

RICHIAMATO il vigente Regolamento generale sull'ordinamento degli uffici e dei servizi;

RICHIAMATO il vigente Regolamento di contabilità;

ACCERTATA la regolarità tecnica del presente atto di cui all'art.147 bis D.Lgs. 267/2000;

ACQUISITO il parere favorevole preventivo ai sensi dell'art. 3 del Regolamento del sistema di controlli interni di regolarità contabile del Comune di San Damiano d'Asti, ai sensi dell'art. 32 comma 1 dello Statuto dell'Unione, reso dal Responsabile del Servizio Finanziario ex artt.49-147 bis e 151 del D.Lgs. 267/2000;

TUTTO CIO' PREMESSO

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Richiamata la determinazione n. 1 del 02/01/2024 avente ad oggetto: "Determinazione consistenza fondi vincolati al 01/01/2024" con la quale veniva quantificati in via presuntiva fino all'approvazione del Rendiconto di gestione 2023 la consistenza dei fondi vincolati giacenti in cassa in € 169.997,03 alla data del 01/01/2024 così suddivisi:

€ 3.098,98 – somma derivante da erogazione prestiti CASSA DD.PP. (cap. 2003/4 per € 1.108,80 intervento "Riqualificazione area ex cantina sociale e piazza F.lli Don Torchio-C.E." – cap. 2003/3 per € 920,77 intervento "Recupero foro boario per realizzazione nuovo centro multifunzionale-S.D." – avanzo vincolato per € 1.069,41)

€ 162.378,71 – somme da pagare vincolate maggiore incassi contributi da G.S.E. per interventi edificio Scuola Media che confluiranno in avanzo vincolato con il rendiconto 2023

€ 4.519,34 – somma derivante da erogazione contributo regionale per protezione civile (cap. 8770/8771/1)

Richiamata altresì la Deliberazione del Consiglio dell'Unione n. 4 del 30/04/2024 di approvazione del rendiconto dell'esercizio finanziario 2023;

Dato atto che dal 7 luglio 2024, con la pubblicazione sulla Gazzetta Ufficiale n. 157 del 06/07/2024 della legge 95/2024 di conversione del D.L. 60/2024, è diventato effettivo il nuovo regime semplificato dei vincoli di cassa previsto dall'art.6, comma 6-octies del "Decreto Coesione";

Tenuto conto che a seguito della nuova normativa è stato modificato anche l'art. 187, comma 3-ter, del Tuel, che riguarda la definizione delle quote vincolate, stabilendo che il regime di vincolo per la cassa si applichi esclusivamente alle entrate derivanti da trasferimenti e mutui;

Ritenuto pertanto opportuno provvedere all'aggiornamento della consistenza dei fondi vincolati di cassa presso la Tesoreria dell'Unione Terre di Vini e di Tartufi alla data del 07/07/2024;

DETERMINA

1. Di dare atto che le premesse fanno parte integrante e sostanziale del presente atto.
2. Di stabilire che i fondi vincolati di cassa alla data del 07/07/2024, a seguito dell'entrata in vigore del nuovo regime semplificato dei vincoli di cassa sono rideterminati in € 7.618,32 così suddivisi:

€ 3.098,98 – somma derivante da erogazione prestiti CASSA DD.PP. (cap. 2003/4 per € 1.108,80 intervento "Riqualificazione area ex cantina sociale e piazza F.lli Don Torchio-C.E." – cap. 2003/3 per € 920,77 intervento "Recupero foro boario per realizzazione nuovo centro multifunzionale-S.D." – avanzo vincolato per € 1.069,41)

€ 4.519,34 – somma derivante da erogazione contributo regionale per protezione civile (cap. 8770/8771/1)

3. Di effettuare le necessarie scritture in partita di giro per l'allineamento del fondo cassa rilevato dal Tesoriere.
4. Di trasmettere al Revisore del Conto la presente determinazione.
5. di attestare la regolarità e la correttezza del presente atto ai sensi e per gli effetti di quanto dispone l'art. 147 del D.Lgs. 267/2000.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Firmato digitalmente
Dott.ssa ROSSO Patrizia