



Comune di Udine

Servizio Finanziario

DETERMINAZIONE SENZA IMPEGNO DI SPESA

Oggetto: Istituzione e adeguamento stanziamenti capitoli relativi alle Partite di Giro.

N. det. 2025/4401/2

N. cron. 37 del 14/01/2025

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO

PREMESSO che

- dal 01 gennaio 2025 il servizio tesoreria è stato affidato a Banca Intesa San Paolo
- in data 02.01.2025 è stato richiesto al tesoriere cessato Unicredit spa di provvedere ad accreditare il saldo del conto di tesoreria al 31 dicembre 2024 ammontante ad € 104.710.530,46 al Tesoriere subentrante, Intesa San Paolo
- in data 10.01.2025 sono state completate le operazioni di regolarizzazioni degli incassi e pagamenti effettuati nel 2024 e che pertanto è stato possibile determinare l'ammontare della cassa vincolata al 31.12.2024 pari a € 34.232.330,10;

DATO ATTO che si rende ora necessario provvedere alla costituzione presso Intesa San Paolo, tramite regolarizzazione contabile, della cassa vincolata attingendo al fondo cassa iniziale;

ACCERTATO che i capitoli da istituire sono i seguenti:

cap. di entrata 3950/0 “Reintegro incassi vincolati ai sensi dell'art 195 del tuel”

cap. di spesa 8120/0 “Destinazione incassi liberi al reintegro incassi vincolati ai sensi dell'art 195 del TUEL”;

RICHIAMATO l’art. 175 comma 5 quater e) del Dlgs. N. 267/2000, laddove si stabilisce che il Responsabile della Spesa e/o in sua assenza il Responsabile del Servizio Finanziario può effettuare 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;

RITENUTO di integrare i capitoli di entrata sopra citati e i corrispondenti capitoli di spesa del Bilancio di Previsione 2025/2027 annualità 2025

DETERMINA

1) di istituire nel Bilancio di Previsione 2025-2027 annualità 2025, per le motivazioni di cui in premessa, i seguenti capitoli:

- cap. di entrata 3950/0 “Reintegro incassi vincolati ai sensi dell'art 195 del tuel” (pdc 9 1 99 6 2)
- cap. di spesa 8120/0 “Destinazione incassi liberi al reintegro incassi vincolati ai sensi dell'art 195 del TUEL” (pdc 7 1 99 6 2);

2) di integrare in termini di competenza e di cassa

di € 34.232.330,10 il capitolo di entrata 3950/0 “Reintegro incassi vincolati ai sensi dell'art 195 del tuel” (pdc 9 1 99 6 2) e il corrispondente capitolo di spesa 8120/0 “Destinazione incassi liberi al reintegro incassi vincolati ai sensi dell'art 195 del TUEL” (pdc 7 1 99 6 2)

del Bilancio di Previsione 2025/2027 annualità 2025, così come da prospetto A), che forma parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

3) di attestare ai sensi dell'art. 147 bis del D.Lgs 267/2000 la regolarità tecnica del presente atto, riguardante la conformità e la correttezza dell'azione amministrativa svolta.

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO

Marina Del Giudice