UNIONE DEI COMUNI DELLA VALLE USTICA

CITTÀ METROPOLITANA DI ROMA CAPITALE

AREA ECONOMICO FINANZIARIA

DETERMINAZIONE n. 8 "Rendiconto di gestione 2025" del 27/03/2026

OGGETTO: **Approvazione e Parifica dei conti resi dagli agenti contabili, dall'economo e dal tesoriere anno 2025.**

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Vista la Legge 7 agosto 1990, n. 241 e successive modifiche ed integrazioni, recante le Nuove norme in materia di procedimento amministrativo e di diritto di accesso ai documenti amministrativi;

Visto il D.P.R. 28 dicembre 2000, n. 445 e successive modifiche ed integrazioni, recante il Testo unico delle disposizioni legislative e regolamentari in materia di documentazione amministrativa;

Visto il D.Lgs. 14 marzo 2013, n. 33 e successive modifiche ed integrazioni, recante il Riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni;

Visto il D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 e successive modifiche ed integrazioni, recante il Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali;

Visto il D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118 e successive modifiche ed integrazioni, recante Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi;

Visto lo statuto unionale;

Visto il regolamento unionale sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi;

Visto il regolamento unionale di contabilità;

Visto il decreto di nomina n. 01/2022 del Presidente dell'Unione dei Comuni della Valle Ustica, con il quale a partire dal 01/03/2022 la sig,ra CENTRONI Arianna è nominata Responsabile del Servizio Finanziario in convenzione con il Comune di Licenza;

Richiamati l'art. 93, comma 2 e l'art. 233 del d.Lgs. 18/08/2000, n. 267, i quali prevedono che entro il 31 gennaio di ogni anno gli agenti contabili e coloro che si ingeriscono negli incarichi attribuiti a detti agenti sono tenuti a presentare il conto della gestione dell'esercizio finanziario precedente;

Preso atto della resa del conto dei seguenti agenti contabili:

- Banca di Credito Cooperativo di Roma A.47 Vicovaro - Gestione Tesoreria Unionale;

Preso atto che non si rilevano operazioni contabili registrate da parte dell'economo Unionale;

Visto che gli agenti contabili hanno reso il conto della gestione dell'esercizio 2025 redatto su modello conforme a quello approvato con D.P.R. n. 194/1996, corredato dalla relativa documentazione;

Vista la documentazione prodotta e le scritture contabili dell'ente;

Accertata la regolarità della gestione e la corrispondenza dei dati riportati nei conti degli agenti contabili con le scritture contabili dell'ente;

DETERMINA

1) di approvare e parificare i conti giudiziali degli agenti contabili tesoreria unionale, attestandone la correttezza e la corrispondenza alle scritture contabili dell'ente;

2) di dare atto che i conti giudiziali sono depositati presso l'ufficio ragioneria di questo ente;

3) di approvare e parificare il conto presentato dal tesoriere Banca Di Credito Cooperativo Di Roma ag. 47 Vicovaro relativo all'esercizio finanziario 2025 come da all.17/3 D.lgs 118/2011, nelle seguenti risultanze:

Saldo iniziale di cassa al 01.01.2025 Euro 297.364,14
Incassi Euro 1.185.534,33
Pagamenti Euro 967.147,21
Saldo finale di cassa al 31.12.2025 Euro 515.751,26

4) di dare atto che non sono state registrate operazioni di anticipazioni, rimborsi e riversamenti, relative al servizio economato unionale periodo 01/01/2025 – 31/12/2025;

6) **Di stabilire** che la presente determinazione venga pubblicata ai sensi dell'art. 23, comma 1, lett. b) del D.Lgs. n. 33/2013.

Vicovaro, 27/03/2026 **IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO**

f.to Rag. Arianna Centroni

ATTESTATO DI PUBBLICAZIONE
La presente determinazione è stata pubblicata all'albo pretorio on line del sito web istituzionale dell'Unione dei Comuni della Valle Ustica, dal 02/04/2026 al 17/04/2026 (art. 32 Comma1, della legge 18 giugno 2009 n.69). Vicovaro, 02/04/2026 **Il Responsabile del Servizio Finanziario F.TO Rag. Arianna CENTRONI**

ALLEGATO N.17/3 AL D.LGS 118/2011

RENDICONTO DEL TESORIERE
QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA

DESCRIZIONE	CONTO		TOTALE
	RESIDUI	COMPETENZE	
FONDO DI CASSA AL 1 GENNAIO 2025	0,00	0,00	297.364,14
RISCOSSIONI (+)	302.058,43	883.475,90	1.185.534,33
PAGAMENTI (-)	477.617,04	489.530,17	967.147,21
	DIFFERENZA		515.751,26
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI (+)			0,00
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI (-)			0,00
PAGAMENTI PER AZIONI ESECUTIVE (-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2025			515.751,26

CONCORDANZA CON LA TESORERIA PROVINCIALE

FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2025	0,00
(-)	0,00
(+)	0,00
DISPONIBILITA' PRESSO LA TESORERIA PROVINCIALE	0,00

SITUAZIONE VINCOLI DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2025 DI CUI ALL'ART. 209, COMMA 3-BIS, DEL DLGS 267/2000
(SOLO PER GLI ENTI LOCALI)

FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2025	515.751,26
DI CUI QUOTA VINCOLATA DEL FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2025 (A)	0,00
QUOTA VINCOLATA UTILIZZATA PER LE SPESE CORRENTI NON REINTEGRATA AL 31/12/2025 (B)	0,00
TOTALE QUOTA VINCOLATA AL 31 DICEMBRE 2025 (A) + (B)	0,00

SI DICHIARA CHE SONO STATI RISPETTATI DURANTE L'ANNO 2025 I LIMITI IMPOSTI DALLA NORMATIVA SULLA TESORERIA UNICA

ROMA , LI 31.12.2025

IL TESORIERE
08327 BANCA DI CREDITO COOP. DI ROMA