



SETTORE
SERVIZI FINANZIARI

SERVIZIO ECONOMATO

Determinazione dirigenziale

Registro Generale
N. 74 del 07/02/2019

Registro del Settore
N. 9 del 05/02/2019

Oggetto: Spese per cassa economale. Impegni di spesa per l'anno 2019

Oggetto: Spese per cassa economale. Impegni di spesa per l'anno 2019

IL DIRIGENTE DI SETTORE

Richiamati i seguenti atti:

la Delibera di Consiglio n.3 del 21.02.2018, avente per oggetto "Approvazione della nota di Aggiornamento al Documento Unico di Programmazione del 2018", dichiarata immediatamente eseguibile;

la Delibera di Consiglio n. 5 del 21.02.2018, dichiarata immediatamente eseguibile, avente per oggetto "Approvazione del bilancio di previsione 2018-2020 e del Piano Poliennale degli investimenti";

la Delibera di Giunta n. 20 del 28.02.2018, dichiarata immediatamente eseguibile, avente per oggetto: " Approvazione del Piano Esecutivo di Gestione anni 2018-2020";

la Determinazione Dirigenziale n.1151 del 14/12/2018, avente per oggetto "Gestione cassa economale anno 2019. Impegno fondo iniziale";

Richiamato il Regolamento di Contabilità dell'Unione delle Terre d'Argine, approvato con Delibera di Consiglio n.56 del 13.12.2017, divenuta esecutiva in data 01.01.2018;

Preso atto che, in base a quanto disposto dagli atti di cui sopra, la cassa economale deve eseguire tutte le operazioni per effettuare i pagamenti urgenti, di modesto importo, necessari allo svolgimento delle funzioni dei servizi ed uffici dell'Unione delle Terre d'Argine;

Che in base ai disposti del Regolamento succitato, le tipologie di spesa da effettuarsi per cassa sono le seguenti:

1. spese di locomozione e trasporto,
2. spese postali, di registro, contrattuali e di notifica urgenti,
3. carte e valori bollati,
4. erogazione di sussidi e contributi assistenziali urgenti, in attuazione delle disposizioni del Servizio competente,
5. interventi urgenti per manutenzioni beni mobili, automezzi, ecc.,
6. acquisti urgenti di modesto importo e necessari alla gestione ordinaria di uffici e servizi,
7. acquisti libri, dispense, sottoscrizione di abbonamenti etc.,
8. sanzioni amministrative, il cui assolvimento nei termini non consenta il ricorso al Tesoriere,
9. tasse e oneri di immatricolazione, circolazione, revisione e demolizione per gli automezzi quando sia richiesto il pagamento immediato,
10. canoni di abbonamenti di audiovisivi e RAI,
11. canone Telepass e spese per uso Viacard e similari,
12. spese per acquisti e servizi on line effettuabili esclusivamente con carta di credito,
13. spese minute e urgenti di carattere diverso necessarie per il funzionamento dei servizi e degli uffici dell'Ente,
14. rimborsi di depositi cauzionali, di eccedenze contrattuali, di somme rinvenute o non dovute per infrazioni al codice della strada,
15. spese urgenti per Servizi effettuati per conto dello Stato, della Regione e di altri enti

pubblici in dipendenza di obblighi di legge;

Considerato inoltre:

che con l'apertura del conto corrente intestato a Unione delle Terre D'argine - servizio cassa economale - è stato attivato il servizio di Banca Multicanale (Home Banking), che consente di eseguire i pagamenti attraverso " bonifico bancario" con addebito sul conto stesso senza alcuna spesa aggiuntiva;

che questo servizio viene utilizzato per il pagamento di documenti di importo limitato e per determinate categorie di spesa:

1. rimborso a Enti per le spese di notifica contravvenzioni comando Polizia Municipale;
2. rimborso a privati di errati pagamenti di contravvenzioni a seguito dell'istanza del comando di polizia municipale;
3. pagamento di documenti fiscali per acquisti o interventi urgenti, da eseguirsi al momento, e di importo limitato.

Stimata una spesa complessiva prevista per il 2019 di **€ 26.500,00**;

Accertato che il programma dei pagamenti conseguenti all'assunzione degli impegni di spesa del presente provvedimento, è compatibile con i relativi stanziamenti di cassa e con le regole di finanza pubblica, ai sensi dell'art. 183, comma 8, del D. Lgs. n. 267/2000, così modificato dall'art.74 del D. Lgs. n. 118/2011, introdotto dal D. Lgs. n. 126/2014;

Visto il differimento del termine per l'approvazione del bilancio di previsione 2019 al 28 febbraio 2019 stabilito dal Decreto del Ministero dell'Interno del 7.12.2018, pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 292 del 17 dicembre 2018;

Dato atto che la spesa non è sottoposta ai vincoli previsti dall'art. 163 del D.Lgs. n. 267/2000 per quanto riguarda l'esercizio provvisorio in quanto trattasi di spese necessarie per garantire il mantenimento del livello qualitativo e quantitativo dei servizi esistenti;

Tutto ciò premesso;

DETERMINA

Di prevedere una spesa complessiva per l'esercizio 2019 di **€ 26.500,00** per le spese da eseguirsi per cassa, ai sensi della normativa vigente;

Di riservarsi di integrare, con appositi atti, durante il periodo gli stanziamenti previsti secondo le reali necessità che si manifesteranno e ogni qualvolta si renda necessario il pagamento diretto "per pronta cassa" o attraverso il servizio di Banca Multicanale (Home Banking), operando sempre nei limiti delle regole fissate dagli atti e regolamenti citati in premessa;

Di impegnare la spesa complessiva prevista di Euro 26.500,00 alle seguenti voci del bilancio di previsione 2018-2020, annualità 2019:

VOCE DI BILANCIO	DESCRIZIONE	IMPORTO DA IMPEGNARE per l'Anno 2019
00650.00.03	Acquisto stampati e cancelleria per i Servizi Generali	800,00
00650.00.04	Acquisto materiale di consumo per i Servizi Generali	1.000,00
00660.00.06	Spese postali servizi generali	1.800,00
00660.00.09	Spese bancarie Servizi Generali (Bolli e Commissioni Cartasi)	900,00
00700.00.03	Tasse di circolazione su Parco automezzi dei servizi dell'Unione	8.000,00
00940.00.09	Acquisto materiale di consumo e materie prime per Servizio Polizia Locale	1.200,00
00940.00.26	Acquisto vestiario per personale della Polizia Locale	1.700,00
00950.00.50	Spese per prestazioni diverse per il Servizio Polizia Locale	900,00
00950.00.53	Rimborsi spese diverse per il Servizio Polizia Locale	5.000,00
01210.00.02	Acquisto generi alimentari per Scuole d'infanzia - Carpi	500,00
01210.00.45	Acquisto di materiale didattico per le Scuole d'Infanzia dell'Unione	500,00
01570.00.12	Materiale di consumo per il Servizio Coordinamento pedagogico	700,00
01580.00.77	Manutenzione mobili ed attrezzature in dotazione ai Servizi Scolastici dell'Unione	700,00
03100.00.11	Materiale di consumo per i Nidi d'Infanzia	1.000,00
03100.00.29	Materiale didattico per i Nidi d'Infanzia dell'Unione	1.000,00
03420.02.02	Altre imposte e tasse. Servizi sociali Comune di Carpi	800,00
TOTALE		26.500,00

Di dare atto che la spesa non è sottoposta ai vincoli previsti dall'art. 163 del D.Lgs. n. 267/2000 per quanto riguarda l'esercizio provvisorio in quanto trattasi di spese necessarie per garantire il mantenimento del livello qualitativo e quantitativo dei servizi esistenti;

Di autorizzare altresì l'Ufficio Economato - Cassa ad effettuare, quando richiesto, il

pagamento a mezzo "bonifico bancario" per tutte le spese urgenti o per le quali è previsto l'anticipo di cassa, tramite emissione diretta del mandato di pagamento;

Di rendicontare mediamente una volta al mese e/o al momento del bisogno i movimenti di spesa effettuati con mandato a favore del "conto cassa economale Unione" come disposto dal Regolamento di Contabilità;

Di ottemperare agli adempimenti in materia di trasparenza, del D.Lgs 33/2013 come modificato dal D.lgs 97/2016 ed il chiarimento avvenuto da ANAC con le linee guida inerenti pubblicate in data 28 dicembre 2016 con delibera n.1310, che sono:

- l'articolo 23 sempre in formato tabellare nella sottosezione "provvedimenti" di Amministrazione Trasparente;
- l'articolo 37 che prevede gli obblighi di pubblicazione ai sensi dell'art.1, c.32 l.190/2012 e ai sensi dell'articolo 29 d.lgs.50/2016, nella sottosezione "bandi di gara e contratti" di Amministrazione Trasparente (percorso: <https://www.terredargine.it/atti-pubblici/bandi-e-concorsi/13504-atti-procedure-affidamento-appalti-pubblici-uta/avviso-risultati-procedura-affidamento-uta/esiti-servizi-forniture-uta/anno-2019>);

Di dare atto che:

- il responsabile di procedimento è il Dirigente del Settore Servizi Finanziari Dott. Antonio Castelli, mentre per le operazioni specifiche risponde la Sig.ra Taccone Rosellina agente contabile, nominato con Decisione del Settore S2 n. 859 del 10/12/2015.

SETTORE: SERVIZI FINANZIARI - SERVIZIO ECONOMATO

VISTO DI REGOLARITÀ CONTABILE ATTESTANTE LA COPERTURA FINANZIARIA

OGGETTO: Spese per cassa economale. Impegni di spesa per l'anno 2019

N	Esercizio	Importo		Voce di bilancio		
1	2019	800		006500003		
	Anno	Impegno		Sub	Cassa economale	Siope
	2019	U	594		S	
	Descrizione			Acquisto di stampati e cancelleria per i Servizi Generali		
	Codice Creditore					
	CIG			CUP		
	Centro di costo	Servizi generali - Unione		Natura di spesa		
	Note	Spese per cassa economale. Impegni di spesa per l'anno 2019				

N	Esercizio	Importo		Voce di bilancio		
2	2019	1000		006500004		
	Anno	Impegno		Sub	Cassa economale	Siope
	2019	U	595		S	
	Descrizione			Acquisto di materiale di consumo per i Servizi Generali		
	Codice Creditore					
	CIG			CUP		
	Centro di costo	Servizi generali - Unione		Natura di spesa		
	Note	Spese per cassa economale. Impegni di spesa per l'anno 2019				

N	Esercizio	Importo		Voce di bilancio		
3	2019	1800		006600006		
	Anno	Impegno		Sub	Cassa economale	Siope
	2019	U	596		S	
	Descrizione			Spese postali per i Servizi Generali		
	Codice Creditore					
	CIG			CUP		

Centro di costo	Servizi generali - Unione	Natura di spesa	
Note	Spese per cassa economale. Impegni di spesa per l'anno 2019		

N	Esercizio	Importo		Voce di bilancio		
4	2019	900		006600009		
	Anno	Impegno		Sub	Cassa economale	Siope
	2019	U	597		S	
	Descrizione			Spese bancarie per i Servizi Generali (bolli, ecc.)		
	Codice Creditore					
	CIG			CUP		
	Centro di costo	Servizi generali - Unione		Natura di spesa		
	Note	Spese per cassa economale. Impegni di spesa per l'anno 2019				

N	Esercizio	Importo		Voce di bilancio		
5	2019	8000		007000003		
	Anno	Impegno		Sub	Cassa economale	Siope
	2019	U	598		S	
	Descrizione			Tasse di circolazione su parco automezzi dei Servizi dell'Unione		
	Codice Creditore					
	CIG			CUP		
	Centro di costo	Servizi generali - Unione		Natura di spesa		
	Note	Spese per cassa economale. Impegni di spesa per l'anno 2019				

N	Esercizio	Importo		Voce di bilancio		
6	2019	1200		009400009		
	Anno	Impegno		Sub	Cassa economale	Siope
	2019	U	599		S	
	Descrizione			Acquisto per materiale di consumo per la Polizia Locale		
	Codice Creditore					
	CIG			CUP		
	Centro di costo	Corpo di polizia municipale		Natura di spesa		
	Note	Spese per cassa economale. Impegni di spesa per l'anno 2019				

N	Esercizio	Importo		Voce di bilancio		
7	2019	1700		009400026		
	Anno	Impegno		Sub	Cassa economale	Siope
	2019	U	600		S	
	Descrizione			Acquisto di vestiario per personale di Polizia Locale		
	Codice Creditore					
	CIG			CUP		
	Centro di costo	Corpo di polizia municipale		Natura di spesa		
	Note	Spese per cassa economale. Impegni di spesa per l'anno 2019				

N	Esercizio	Importo		Voce di bilancio		
8	2019	900		009500050		
	Anno	Impegno		Sub	Cassa economale	Siope
	2019	U	601		S	
	Descrizione			Spese per prestazioni diverse per la Polizia Locale		
	Codice Creditore					
	CIG			CUP		
	Centro di costo	Corpo di polizia municipale		Natura di spesa		
	Note	Spese per cassa economale. Impegni di spesa per l'anno 2019				

N	Esercizio	Importo		Voce di bilancio		
9	2019	5000		009500053		
	Anno	Impegno		Sub	Cassa economale	Siope
	2019	U	602		S	
	Descrizione			Rimborso spese diverse per la Polizia Locale		
	Codice Creditore					
	CIG			CUP		
	Centro di costo	Corpo di polizia municipale		Natura di spesa		
	Note	Spese per cassa economale. Impegni di spesa per l'anno 2019				

N	Esercizio	Importo		Voce di bilancio		
1 0	2019	500		012100002		
	Anno	Impegno		Sub	Cassa economale	Siope

2019	U	603		S	
Descrizione			Acquisto generi alimentari per Scuole d'Infanzia di Carpi		
Codice Creditore					
CIG			CUP		
Centro di costo	Scuole d'infanzia Carpi		Natura di spesa		
Note	Spese per cassa economale. Impegni di spesa per l'anno 2019				

N	Esercizio	Importo		Voce di bilancio		
1 1	2019	500		012100045		
	Anno	Impegno		Sub	Cassa economale	Siope
	2019	U	604		S	
Descrizione			Acquisto di materiale didattico per le Scuole d'Infanzia dell'Unione			
Codice Creditore						
CIG			CUP			
Centro di costo	Scuole d'infanzia varie		Natura di spesa			
Note	Spese per cassa economale. Impegni di spesa per l'anno 2019					

N	Esercizio	Importo		Voce di bilancio		
1 2	2019	700		015700012		
	Anno	Impegno		Sub	Cassa economale	Siope
	2019	U	605		S	
Descrizione			Materiale di consumo per il Servizio di Coordinamento pedagogico			
Codice Creditore						
CIG			CUP			
Centro di costo	Servizio coordinamento pedagogico		Natura di spesa			
Note	Spese per cassa economale. Impegni di spesa per l'anno 2019					

N	Esercizio	Importo		Voce di bilancio		
1 3	2019	1000		031000011		
	Anno	Impegno		Sub	Cassa economale	Siope
	2019	U	607		S	
Descrizione			Acquisto di materiale di consumo per i Nidi			

		d'Infanzia	
Codice Creditore			
CIG		CUP	
Centro di costo	Nidi d'infanzia e centri gioco vari	Natura di spesa	
Note	Spese per cassa economale. Impegni di spesa per l'anno 2019		

N	Esercizio	Importo		Voce di bilancio		
14	2019	1000		031000029		
	Anno	Impegno		Sub	Cassa economale	Siope
	2019	U	608		S	
	Descrizione			Acquisto di materiale didattico per i Nidi d'Infanzia dell'Unione		
	Codice Creditore					
	CIG			CUP		
	Centro di costo	Nidi d'infanzia e centri gioco vari		Natura di spesa		
	Note	Spese per cassa economale. Impegni di spesa per l'anno 2019				

N	Esercizio	Importo		Voce di bilancio		
15	2019	800		034200202		
	Anno	Impegno		Sub	Cassa economale	Siope
	2019	U	609		S	
	Descrizione			Imposte e Tasse per i Servizi Sociali di Carpi		
	Codice Creditore					
	CIG			CUP		
	Centro di costo	Servizi generali assistenza sociale Carpi		Natura di spesa		
	Note	Spese per cassa economale. Impegni di spesa per l'anno 2019				

N	Esercizio	Importo		Voce di bilancio		
16	2019	700		015800077		
	Anno	Impegno		Sub	Cassa economale	Siope
	2019	U	606		S	
	Descrizione			Manutenzione mobili ed attrezzature in dotazione ai servizi scolastici		
	Codice Creditore					

CIG		CUP	
Centro di costo	Istruzione: servizi amministrativi e di controllo	Natura di spesa	
Note	Spese per cassa economale. Impegni di spesa per l'anno 2019		

Note del Responsabile del Settore Ragioneria:

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 151, comma 4, del T.U. delle leggi sull'ordinamento degli enti locali, D.Lgs 267/2000, si attestano la regolarità contabile e la copertura finanziaria relativamente alla determinazione n° 74 DEL 07/02/2019 (REGISTRO GENERALE).

Carpi, 07/02/2019

**Il Responsabile del Settore Ragioneria
Antonio Castelli**

Il Dirigente di Settore ANTONIO CASTELLI ha sottoscritto l'atto ad oggetto “**Spese per cassa economale. Impegni di spesa per l'anno 2019**”, n° 9 del registro di Settore in data 05/02/2019

ANTONIO CASTELLI

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Copia della presente determinazione viene pubblicata all'Albo Pretorio on line dell'Unione delle terre d'Argine consecutivamente dal giorno al giorno .