



SETTORE
SERVIZI FINANZIARI

SERVIZIO ECONOMATO

Determinazione dirigenziale

Registro Generale
N. 1387 del 28/12/2020

Registro del Settore
N. 136 del 24/12/2020

Oggetto: Spese per cassa economale. Impegni di spesa per l'anno 2021

Oggetto: Spese per cassa economale. Impegni di spesa per l'anno 2021

IL DIRIGENTE DI SETTORE

Richiamati i seguenti atti:

- la Delibera di Giunta n.132 del 20/12/2017, dichiarata immediatamente eseguibile, avente per oggetto "Gestione Cassa Economale anno 2018 e indirizzi per gli anni futuri";
- Delibera di Consiglio n. 2 del 25.03.2020 avente ad oggetto "Approvazione della Nota di Aggiornamento del Documento Unico di Programmazione (DUP) Sezione strategica 2019-2024 Sezione operativa 2020-2022" e comprensivo del Programma Biennale degli acquisti di forniture e servizi 2020-2021;
- Delibera di Consiglio n. 3 del 25.03.2020, dichiarata immediatamente eseguibile, avente ad oggetto "Approvazione del bilancio di previsione 2020-2022" e s.m.i.;
- Delibera di Giunta n. 27 del 01.04.2020, dichiarata immediatamente eseguibile, avente ad oggetto: "Approvazione del Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.) esercizi 2020-2022 – piano finanziario" e s.m.i.;

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 2020 di € **25.579,98**;

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;

Tutto ciò premesso;

DETERMINA

Di prevedere una spesa complessiva per l'esercizio 2021 di € **25.579,98** 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 25.579,98 alle seguenti voci del bilancio di previsione 2020-2022, annualità 2021:

VOCE DI BILANCIO	DESCRIZIONE	IMPORTO DA IMPEGNARE per l'Anno 2021
00650.00.03	Acquisto stampati e cancelleria per i Servizi Generali	900,00
00650.00.04	Acquisto materiale di consumo per i Servizi Generali	1.200,00
00660.00.06	Spese postali servizi generali	1.300,00
00660.00.09	Spese bancarie Servizi Generali (Bolli e Commissioni Cartasi)	1.000,00
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	1.000,00
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	800,00
00950.00.53	Rimborsi spese diverse per il Servizio Polizia Locale	5.000,00
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	800,00
01580.00.77	Manutenzione mobili ed attrezzature in dotazione ai Servizi Scolastici dell'Unione	800,00
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	479,98

03420.02.02	Altre imposte e tasse. Servizi sociali Comune di Carpi	1.100,00
TOTALE		25.579,98

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-2020>);

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 2021

N	Esercizio	Importo		Voce di bilancio		
1	2021	900		006500003		
	Anno	Impegno		Sub	Cassa economale	Siope
	2021	U	420			
	Descrizione			Acquisto stampati e cancelleria per i Servizi Generali		
	Codice Creditore					
	CIG			CUP		
	Centro di costo	16.06		Natura di spesa	161..0.02.001	
	Note	Spese per cassa economale. Impegni di spesa per l'anno 2021				

N	Esercizio	Importo		Voce di bilancio		
2	2021	1200		006500004		
	Anno	Impegno		Sub	Cassa economale	Siope
	2021	U	421			
	Descrizione			Acquisto materiale di consumo per i Servizi Generali		
	Codice Creditore					
	CIG			CUP		
	Centro di costo	16.06		Natura di spesa	040201000006	
	Note	Spese per cassa economale. Impegni di spesa per l'anno 2021				

N	Esercizio	Importo		Voce di bilancio		
3	2021	1300		006600006		
	Anno	Impegno		Sub	Cassa economale	Siope
	2021	U	422			
	Descrizione			Spese postali servizi generali		
	Codice Creditore					
	CIG			CUP		
	Centro di	16.06		Natura di	161..0.14.002	

costo		spesa	
Note	Spese per cassa economale. Impegni di spesa per l'anno 2021		

N	Esercizio	Importo		Voce di bilancio		
4	2021	1000		006600009		
	Anno	Impegno		Sub	Cassa economale	Siope
	2021	U	442			
	Descrizione			Spese bancarie Servizi Generali (Bolli e Commissioni Cartasi)		
	Codice Creditore					
	CIG			CUP		
	Centro di costo	16.02		Natura di spesa	040309000004	
	Note	Spese per cassa economale. Impegni di spesa per l'anno 2021				

N	Esercizio	Importo		Voce di bilancio		
5	2021	8000		007000003		
	Anno	Impegno		Sub	Cassa economale	Siope
	2021	U	423			
	Descrizione			Tasse di circolazione su Parco automezzi dei servizi dell'Unione		
	Codice Creditore					
	CIG			CUP		
	Centro di costo	16.06		Natura di spesa	161..0.01.009	
	Note	Spese per cassa economale. Impegni di spesa per l'anno 2021				

N	Esercizio	Importo		Voce di bilancio		
6	2021	1000		009400009		
	Anno	Impegno		Sub	Cassa economale	Siope
	2021	U	424			
	Descrizione			Acquisto materiale di consumo e materie prime per Servizio Polizia Locale		
	Codice Creditore					
	CIG			CUP		
	Centro di costo	10.01.00.00		Natura di spesa	040201000006	
	Note	Spese per cassa economale. Impegni di spesa per l'anno 2021				

N	Esercizio	Importo		Voce di bilancio		
7	2021	1700		009400026		
	Anno	Impegno		Sub	Cassa economale	Siope
	2021	U	425			
	Descrizione			Acquisto vestiario per personale della Polizia Locale		
	Codice Creditore					
	CIG			CUP		
	Centro di costo	10.01.00.00		Natura di spesa	161..0.02.004	
	Note	Spese per cassa economale. Impegni di spesa per l'anno 2021				

N	Esercizio	Importo		Voce di bilancio		
8	2021	800		009500050		
	Anno	Impegno		Sub	Cassa economale	Siope
	2021	U	426			
	Descrizione			Spese per prestazioni diverse per il Servizio Polizia Locale		
	Codice Creditore					
	CIG			CUP		
	Centro di costo	10.01.00.00		Natura di spesa	161..0.99.999	
	Note	Spese per cassa economale. Impegni di spesa per l'anno 2021				

N	Esercizio	Importo		Voce di bilancio		
9	2021	5000		009500053		
	Anno	Impegno		Sub	Cassa economale	Siope
	2021	U	427			
	Descrizione			Rimborsi spese diverse per il Servizio Polizia Locale		
	Codice Creditore					
	CIG			CUP		
	Centro di costo	10.01.00.00		Natura di spesa	161..9.08.004	
	Note	Spese per cassa economale. Impegni di spesa per l'anno 2021				

N	Esercizio	Importo		Voce di bilancio		
1 0	2021	500		012100045		

Anno	Impegno		Sub	Cassa economale	Siope
2021	U	428			
Descrizione			Acquisto di materiale didattico per le Scuole d'Infanzia dell'Unione		
Codice Creditore					
CIG			CUP		
Centro di costo	06.04.00		Natura di spesa	040201000002	
Note	Spese per cassa economale. Impegni di spesa per l'anno 2021				

N	Esercizio	Importo		Voce di bilancio		
1 1	2021	800		015700012		
	Anno	Impegno		Sub	Cassa economale	Siope
	2021	U	429			
	Descrizione			Materiale di consumo per il Servizio Coordinamento pedagogico		
	Codice Creditore					
	CIG			CUP		
	Centro di costo	06.01.02.00		Natura di spesa	161..0.02.999	
	Note	Spese per cassa economale. Impegni di spesa per l'anno 2021				

N	Esercizio	Importo		Voce di bilancio		
1 2	2021	800		015800077		
	Anno	Impegno		Sub	Cassa economale	Siope
	2021	U	430			
	Descrizione			Manutenzione mobili ed attrezzature in dotazione ai Servizi Scolastici dell'Unione		
	Codice Creditore					
	CIG			CUP		
	Centro di costo	06.01.01.00		Natura di spesa	040301000003	
	Note	Spese per cassa economale. Impegni di spesa per l'anno 2021				

N	Esercizio	Importo		Voce di bilancio		
1 3	2021	1000		031000011		
	Anno	Impegno		Sub	Cassa economale	Siope
	2021	U	431			

Descrizione		Materiale di consumo per i Nidi d'Infanzia	
Codice Creditore			
CIG		CUP	
Centro di costo	06.03.00.00	Natura di spesa	161..0.02.999
Note	Spese per cassa economale. Impegni di spesa per l'anno 2021		

N	Esercizio	Importo		Voce di bilancio		
1 4	2021	479.98		031000029		
	Anno	Impegno		Sub	Cassa economale	Siope
	2021	U	443			
	Descrizione			Materiale didattico per i Nidi d'Infanzia dell'Unione		
	Codice Creditore					
	CIG			CUP		
	Centro di costo	06.03.00		Natura di spesa	161..0.02.999	
	Note	Spese per cassa economale. Impegni di spesa per l'anno 2021				

N	Esercizio	Importo		Voce di bilancio		
1 5	2021	1100		034200202		
	Anno	Impegno		Sub	Cassa economale	Siope
	2021	U	432			
	Descrizione			Altre imposte e tasse. Servizi sociali Comune di Carpi		
	Codice Creditore					
	CIG			CUP		
	Centro di costo	05.01.01.02		Natura di spesa	040701000004	
	Note	Spese per cassa economale. Impegni di spesa per l'anno 2021				

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° 1387 DEL 28/12/2020 (REGISTRO GENERALE).

Carpi, 28/12/2020

**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 2021**”, n° 136 del registro di Settore in data 24/12/2020

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 29/12/2020 al giorno 13/01/2021.