

**Determinazione del Dirigente**  
**Settore U3 - SERVIZI FINANZIARI**  
**Finanziario Unione e funzioni trasversali**

**OGGETTO: Spese per cassa economale. Impegni di spesa per l'anno 2022**

**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. 29 del 29/12/2021 avente ad oggetto “APPROVAZIONE DELLA NOTA DI AGGIORNAMENTO AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE DUP SeS 2019/2024 SeO 2022/2024”;
- Delibera di Consiglio n. 30 del 29/12/2021, dichiarata immediatamente eseguibile, avente ad oggetto “Approvazione del bilancio di previsione 2022-2024”;
- Delibera di Giunta n. 167 del 29/12/2021, dichiarata immediatamente eseguibile, avente ad oggetto: “Approvazione del Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.) esercizi 2022-2024; parte finanziaria”.

**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 2022 di € **19.880,00**.

**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;

Tutto ciò premesso;

### **DETERMINA**

**Di prevedere** una spesa complessiva per l'esercizio 2022 di € **19.880,00** 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 € 19.880,00 alle seguenti voci del bilancio di previsione 2022-2024, annualità 2022:

<b>VOCE DI BILANCIO</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO DA IMPEGNARE per l'Anno 2022</b>
00650.00.19	Acquisto stampati e cancelleria per Servizi Diversi.(Servizi	900,00

	Finanziari)	
00650.00.20	Acquisto materiale di consumo per servizi diversi. (Servizi Finanziari)	1.200,00
00660.00.53	Spese postali per servizi diversi (Servizi Finanziari)	1.300,00
00660.00.09	Spese e commissioni bancarie e postali	1.000,00
00700.00.03	Tasse di circolazione su Parco Automezzi dei servizi diversi dell'Unione	8.000,00
00940.00.10	Acquisto Materiale di Consumo e Materie Prime per Servizio Polizia Locale (Servizi Finanziari)	1.000,00
00940.00.27	Acquisto Vestiario per Personale del Servizio Polizia Locale (Servizi Finanziari)	1.700,00
00950.00.49	Spese per Prestazioni Diverse per il Servizio Polizia Locale - altri servizi diversi (Servizi Finanziari)	800,00
01210.00.46	Acquisto di materiale didattico per le Scuole d'Infanzia dell'Unione (Servizi Finanziari)	500,00
01570.00.11	Materiale di Consumo per il Servizio Coordinamento Pedagogico (Servizi Finanziari)	80,00
01580.00.78	Manutenzione mobili ed attrezzature in dotazione ai Servizi Scolastici dell'Unione (Servizi Finanziari)	800,00
03100.00.12	Materiale di Consumo per i Nidi d'Infanzia - RILEVANTE IVA (Servizi Finanziari)	1.000,00
03100.00.30	Materiale didattico per i Nidi d'Infanzia dell'Unione - RILEVANTE IVA (Servizi Finanziari)	500,00
03420.02.02	Altre imposte e tasse. Servizi Sociali - Comune di Carpi	1.100,00
<b>TOTALE</b>		<b>19.880,00</b>

**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;

**Di dare atto** che il responsabile di procedimento è il Dirigente del Settore Servizi Finanziari Dott. Antonio Castelli, mentre per le operazioni specifiche risponde l'economista comunale Sig.ra Taccone Rosellina, nominato con Determinazione dirigenziale n.1362 del 28/12/2021.

IL RESPONSABILE U3 - SERVIZI FINANZIARI  
CASTELLI ANTONIO

**OGGETTO: Spese per cassa economale. Impegni di spesa per l'anno 2022**

Euro	Piano Finanziario	Capitolo	Esercizio	CIG E CUP	Impegno N.
900,00	1.03.01.02.001	6500019	2022		00853
1.200,00	1.03.01.02.999	6500020	2022		00854
1.300,00	1.03.02.16.002	6600053	2022		00855
1.000,00	1.03.02.17.999	6600009	2022		00856
8.000,00	1.02.01.09.001	7000003	2022		00857
1.000,00	1.03.01.02.999	9400010	2022		00858
1.700,00	1.03.01.02.004	9400027	2022		00859
800,00	1.03.02.99.999	9500049	2022		00860
500,00	1.03.01.02.999	12100046	2022		00861
80,00	1.03.01.02.999	15700011	2022		00862
800,00	1.03.02.09.003	15800078	2022		00863
1.000,00	1.03.01.02.999	31000012	2022		00864
500,00	1.03.01.02.999	31000030	2022		00865
1.100,00	1.02.01.99.999	34200202	2022		00866

**VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE**

Ai sensi degli articoli 153, comma 5, 147-bis, comma 1, e 183, comma 7, del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, si appone il visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria:  
**FAVOREVOLE.**

**02/02/2022**

**Il Responsabile del Settore Finanziario  
CASTELLI ANTONIO**

---

*Documento originale informatico firmato digitalmente ai sensi del testo unico d.p.r.445 del 28 Dicembre 2000 e del D.Lgs n.82 del 7 Marzo 2005 e norma collegate, il quale sostituisce il testo cartaceo e la firma autografa*