



SETTORE
**S2 - FINANZE, BILANCIO E CONTROLLO DI
GESTIONE**

SERVIZIO ECONOMATO

Determinazione dirigenziale

**Registro Generale
N. 967 del 23/12/2019**

Registro del Settore
N. 79 del 18/12/2019

**Oggetto: Spese per Cassa economale - impegni di spesa
anno 2020**

OGGETTO: Spese per Cassa economale – impegni di spesa anno 2020

IL DIRIGENTE DI SETTORE

Richiamati i seguenti atti:

- la Delibera di Giunta Comunale n. 253 del 19.12.2017, dichiarata immediatamente eseguibile, avente per oggetto "Gestione Cassa Economale Anno 2018 e indirizzi per gli anni futuri";
- la Delibera di Consiglio n. 19 del 28.2.2019 ad oggetto "Approvazione nota di aggiornamento al Documento Unico di Programmazione 2019";
- la Delibera di Consiglio n. 23 del 28.2.2019, dichiarata immediatamente eseguibile, avente ad oggetto "Approvazione del bilancio di previsione 2019-2021";
- la Delibera di Giunta Comunale n. 32 del 5.3.2019, avente per oggetto "Approvazione del Piano Esecutivo di Gestione anni 2019-2021" e s.m.i.;
- la Determinazione Dirigenziale n.934 del 17.12.2019, avente ad oggetto: "Gestione cassa economale anno 2020. Impegno fondo iniziale";

Richiamato il Regolamento di Contabilità del Comune di Carpi, approvato con Delibera di Consiglio Comunale n.165 del 14.12.2017, divenuta esecutiva in data 09.01.2018;

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 del Comune;

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

- a) spese di locomozione e trasporto,
- b) spese postali, di registro, contrattuali e di notifica urgenti,
- c) carte di identità,
- d) carte e valori bollati,
- e) interventi urgenti per manutenzioni beni mobili, automezzi, ecc.,
- f) acquisti urgenti di modesto importo e necessari alla gestione ordinaria di uffici e servizi,
- g) acquisti libri, dispense, sottoscrizione di abbonamenti etc.,
- h) sanzioni amministrative, il cui assolvimento nei termini non consenta il ricorso al Tesoriere,
- i) tasse e oneri di immatricolazione, circolazione, revisione e demolizione per gli automezzi quando sia richiesto il pagamento immediato,
- l) canoni di abbonamenti di audiovisivi e RAI,
- m) canone Telepass e spese per uso Viacard e similari,
- n) spese per acquisti e servizi on line effettuabili esclusivamente con carta di credito,
- o) spese minute e urgenti di carattere diverso necessarie per il funzionamento dei servizi e degli uffici dell'Ente;

Considerato inoltre che:

con l'apertura del conto corrente intestato al Comune di Carpi - 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 senza alcuna spesa aggiuntiva;

questo servizio viene utilizzato per il pagamento di importi limitati e per le seguenti categorie di spesa:

1. il rimborso ad Enti per le spese di notifica atti;
2. il pagamento di documenti fiscali per acquisti o interventi urgenti, da eseguirsi al momento, e di importo limitato;

Stimata una spesa complessiva per l'esercizio 2020 di € **16.800,00**;

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 2020 di € **16.800,00** 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, sul Bilancio di Previsione 2019-2021, annualità 2020, la spesa complessiva prevista per l'esercizio 2020 di Euro 16.800,00 come segue:

VOCE BILANCIO	DI DESCRIZIONE	Somma da impegnare per l'anno 2020
00650.00.02	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime - acquisto carburanti e lubrificanti Servizi Generali	200,00
00650.00.07	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime - acquisto stampati e cancelleria Servizi Generali	3.000,00
00650.00.21	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime - acquisti diversi Servizi Generali	2.000,00
00660.00.19	Prestazioni di servizi. Prestazioni diverse Servizi Generali	1.200,00
00660.00.38	Prestazioni di servizi. Spese Postali Servizi Generali	500,00
00700.00.05	Imposte e tasse. Altre imposte e tasse Servizi Generali	9.000,00
02110.00.02	Acquisto di beni di consumo e/o	500,00

	di materie prime - acquisti diversi Colonia Borgo Valsugana	
02120.00.04	Prestazioni di servizi Manutenzione attrezzature, mobili e macchine ufficio per Colonia Borgo Valsugana	400,00
TOTALE		16.800,00

Di autorizzare altresì l'Ufficio Econmato - 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 Comune di Carpi " come disposto dal Regolamento di Contabilità;

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;

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:

- ai sensi dell'articolo 29 d.lgs.50/2016, nella sottosezione "bandi di gara e contratti di Amministrazione Trasparente (percorso: <https://www.comune.carpi.mo.it/bandi-di-gara/13506-atti-relativi-alle-procedure-per-l-affidamento-di-appalti-pubblici/esiti-di-gara-carpi/esiti-di-gara-servizi-carpi/anno-2019>).

VISTO DI REGOLARITÀ CONTABILE ATTESTANTE LA COPERTURA FINANZIARIA

OGGETTO: Spese per Cassa economale - impegni di spesa anno 2020

N	Esercizio	Importo		Voce di bilancio			
1	2020	200		00650.00.02			
	Anno	Impegno		Sub	Sub sub	Cassa economale	Siope
	2020	U	290				
	Descrizione			Acquisto di carburanti e/o lubrificanti per i Servizi Generali			
	Codice Creditore						
	CIG			CUP			
	Centro di costo			Natura di spesa			
	Note	Spese per Cassa economale - impegni di spesa anno 2020					

N	Esercizio	Importo		Voce di bilancio			
2	2020	3000		00650.00.07			
	Anno	Impegno		Sub	Sub sub	Cassa economale	Siope
	2020	U	291				
	Descrizione			Acquisto stampati e cancelleria per i Servizi Generali			
	Codice Creditore						
	CIG			CUP			
	Centro di costo			Natura di spesa			
	Note	Spese per Cassa economale - impegni di spesa anno 2020					

N	Esercizio	Importo		Voce di bilancio			
3	2020	2000		00650.00.21			
	Anno	Impegno		Sub	Sub sub	Cassa economale	Siope
	2020	U	292				
	Descrizione			Acquisti diversi per i Servizi Generali			
	Codice Creditore						
	CIG			CUP			
	Centro di costo			Natura di spesa			

	Note		Spese per Cassa economale - impegni di spesa anno 2020			
--	-------------	--	--------------------------------------------------------	--	--	--

N	Esercizio	Importo		Voce di bilancio			
4	2020	1200		00660.00.19			
	Anno	Impegno		Sub	Sub sub	Cassa economale	Siope
	2020	U	293				
	Descrizione			Prestazioni di servizi per i Servizi Generali			
	Codice Creditore						
	CIG			CUP			
	Centro di costo			Natura di spesa			
	Note	Spese per Cassa economale - impegni di spesa anno 2020					

N	Esercizio	Importo		Voce di bilancio			
5	2020	500		00660.00.38			
	Anno	Impegno		Sub	Sub sub	Cassa economale	Siope
	2020	U	294				
	Descrizione			Spese postali per i Servizi Generali			
	Codice Creditore						
	CIG			CUP			
	Centro di costo			Natura di spesa			
	Note	Spese per Cassa economale - impegni di spesa anno 2020					

N	Esercizio	Importo		Voce di bilancio			
6	2020	9000		00700.00.05			
	Anno	Impegno		Sub	Sub sub	Cassa economale	Siope
	2020	U	295				
	Descrizione			Imposte e tasse per i Servizi Generali			
	Codice Creditore						
	CIG			CUP			
	Centro di costo			Natura di spesa			
	Note	Spese per Cassa economale - impegni di spesa anno 2020					

N	Esercizio	Importo		Voce di bilancio			
7	2020	500		02110.00.02			
	Anno	Impegno		Sub	Sub sub	Cassa	Siope

					economale	
2020	U	296				
Descrizione			Acquisti diversi per la Colonia di Borgo Valsugana			
Codice Creditore						
CIG			CUP			
Centro di costo			Natura di spesa			
Note	Spese per Cassa economale - impegni di spesa anno 2020					

N	Esercizio	Importo	Voce di bilancio			
8	2020	400	02120.00.04			
	Anno	Impegno	Sub	Sub sub	Cassa economale	Siope
	2020	U 297				
Descrizione			Manutenzione attrezzature per la Colonia di Borgo Valsugana			
Codice Creditore						
CIG			CUP			
Centro di costo			Natura di spesa			
Note	Spese per Cassa economale - impegni di spesa anno 2020					

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° 967 DEL 23/12/2019 (REGISTRO GENERALE).

Carpi, 23/12/2019

**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 anno 2020**”, n° 79 del registro di Settore in data 18/12/2019

ANTONIO CASTELLI

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Copia della presente determinazione viene pubblicata all'Albo Pretorio on line del Comune di Carpi consecutivamente dal giorno al giorno .