



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

SERVIZIO ECONOMATO

Determinazione dirigenziale

**Registro Generale
N. 59 del 01/02/2019**

Registro del Settore
N. 5 del 29/01/2019

**Oggetto: Spese per Cassa economale - impegni di spesa
anno 2019**

OGGETTO: Spese per Cassa economale – impegni di spesa anno 2019

IL DIRIGENTE DI SETTORE

Richiamati i seguenti atti:

- La Delibera di Consiglio Comunale n.8 del 01.02.2018, avente ad oggetto: "Approvazione della nota di aggiornamento al Documento Unico di Programmazione 2018", dichiarata immediatamente eseguibile;
- La Delibera di Consiglio n.12 del 01.02.2018, dichiarata immediatamente eseguibile, avente ad oggetto: "Approvazione del bilancio di previsione 2018-2020 e del piano poliennale degli Investimenti", e s.m.i.;
- La Delibera della Giunta Comunale n.26 del 06.02.2018 avente ad oggetto: "Approvazione del piano esecutivo di gestione anni 2018-2020" e s.m.i.;
- La Determinazione Dirigenziale n.993 del 14.12.2018, avente per oggetto: "Gestione Cassa economale anno 2019. 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 2019 di € **17.700,00**;

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 € **17.700,00** 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 per l'esercizio 2019 di Euro 17.700,00 come segue:

VOCE DI BILANCIO	DESCRIZIONE	Somma da impegnare per l'anno 2019
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	4.000,00
00650.00.21	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime - acquisti diversi Servizi Generali	2.100,00
00660.00.19	Prestazioni di servizi. Prestazioni diverse Servizi Generali	1.000,00
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 di materie prime - acquisti diversi Colonia Borgo Valsugana	500,00
02120.00.04	Prestazioni di servizi Manutenzione attrezzature, mobili e macchine ufficio per Colonia Borgo Valsugana	400,00
TOTALE		17.700,00

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 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.

SETTORE: S2 - FINANZE, BILANCIO E CONTROLLO DI GESTIONE - SERVIZIO ECONOMATO

VISTO DI REGOLARITÀ CONTABILE ATTESTANTE LA COPERTURA FINANZIARIA

OGGETTO: Spese per Cassa economale - impegni di spesa anno 2019

N	Esercizio	Importo		Voce di bilancio		
1	2019	200		00650.00.02		
	Anno	Impegno		Sub	Sub sub	Cassa economale
	2019	U	522			S
	Descrizione			Acquisti di carburanti per i Servizi Generali (Cassa economale)		
	Codice Creditore					
	CIG			CUP		
	Centro di costo	Servizi generali		Natura di spesa		Carburanti, combustibili e lubrificanti
	Note	Spese per Cassa economale - impegni di spesa anno 2019				

N	Esercizio	Importo		Voce di bilancio		
2	2019	4000		00650.00.07		
	Anno	Impegno		Sub	Sub sub	Cassa economale
	2019	U	523			S
	Descrizione			Acquisto di stampati e cancelleria per i Servizi Generali (Cassa economale)		
	Codice Creditore					
	CIG			CUP		
	Centro di costo	Servizi generali		Natura di spesa		Carta, cancelleria e stampati
	Note	Spese per Cassa economale - impegni di spesa anno 2019				

N	Esercizio	Importo		Voce di bilancio		
3	2019	2100		00650.00.21		
	Anno	Impegno		Sub	Sub sub	Cassa economale
	2019	U	524			S
	Descrizione			Acquisti diversi per i Servizi Generali (Cassa economale)		
	Codice Creditore					

CIG			CUP	
Centro di costo	Servizi generali		Natura di spesa	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.
Note	Spese per Cassa economale - impegni di spesa anno 2019			

N	Esercizio	Importo		Voce di bilancio		
4	2019	1000		00660.00.19		
	Anno	Impegno		Sub	Sub sub	Cassa economale
	2019	U	525			S
	Descrizione			Prestazioni diverse per i Servizi Generali (Cassa economale)		
	Codice Creditore					
	CIG			CUP		
	Centro di costo	Servizi generali		Natura di spesa		Trasporti traslochi e facchinaggio
	Note	Spese per Cassa economale - impegni di spesa anno 2019				

N	Esercizio	Importo		Voce di bilancio		
5	2019	500		00660.00.38		
	Anno	Impegno		Sub	Sub sub	Cassa economale
	2019	U	526			S
	Descrizione			Spese Postali per i Servizi Generali (Cassa economale)		
	Codice Creditore					
	CIG			CUP		
	Centro di costo	Servizi generali		Natura di spesa		Spese postali
	Note	Spese per Cassa economale - impegni di spesa anno 2019				

N	Esercizio	Importo		Voce di bilancio		
6	2019	9000		00700.00.05		
	Anno	Impegno		Sub	Sub sub	Cassa economale
	2019	U	527			S
	Descrizione			Imposte e tasse Servizi Generali (bolli auto) (Cassa economale)		
	Codice Creditore					
	CIG			CUP		

Centro di costo	Servizi generali			Natura di spesa	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tasse automobilistiche)
Note	Spese per Cassa economale - impegni di spesa anno 2019				

N	Esercizio	Importo		Voce di bilancio		
7	2019	500		02110.00.02		
	Anno	Impegno		Sub	Sub sub	Cassa economale
	2019	U	528			S
	Descrizione			Acquisti diversi per la Colonia Borgo Valsugana (Cassa economale)		
	Codice Creditore					
	CIG			CUP		
	Centro di costo	Colonia Borgo Valsugana		Natura di spesa		Altri beni e materiali di consumo n.a.c.
	Note	Spese per Cassa economale - impegni di spesa anno 2019				

N	Esercizio	Importo		Voce di bilancio		
8	2019	400		02120.00.04		
	Anno	Impegno		Sub	Sub sub	Cassa economale
	2019	U	529			S
	Descrizione			Manutenzione attrezzature, mobili e macchine ufficio per la Colonia Borgo Valsugana (Cassa economale)		
	Codice Creditore					
	CIG			CUP		
	Centro di costo	Colonia Borgo Valsugana		Natura di spesa		Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature
	Note	Spese per Cassa economale - impegni di spesa 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° 59 DEL 01/02/2019 (REGISTRO GENERALE).

Carpi, 01/02/2019

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 anno 2019**”, n° 5 del registro di Settore in data 29/01/2019

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 .