



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

SERVIZIO ECONOMATO

Determinazione dirigenziale

**Registro Generale
N. 986 del 22/12/2020**

Registro del Settore
N. 79 del 19/12/2020

**Oggetto: Spese per Cassa economale - impegni di spesa
anno 2021**

OGGETTO: Spese per Cassa economale – impegni di spesa anno 2021

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”;
- Delibera di Consiglio Comunale n. 20 del 07.04.2020, ad oggetto: "Approvazione della Nota di Aggiornamento al Documento Unico di Programmazione (DUP) Sezione strategica 2019 2024 - Sezione operativa 2020 2022";
- Delibera di Consiglio Comunale n. 21 del 07.04.2020, ad oggetto: "Approvazione del bilancio di previsione 2020-2022";
- Delibera di Giunta Comunale n. 62 del 08.04.2020, ad oggetto: "Approvazione del Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.) esercizi 2020 - 2022 - Parte finanziaria, immediatamente eseguibile";

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 2021 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 2021 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 2020-2022, annualità 2021, la spesa complessiva prevista per l'esercizio 2021 di Euro 16.800,00 come segue:

VOCE DI BILANCIO	DESCRIZIONE	Somma da impegnare per l'anno 2021
00650.00.02	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime - acquisto carburanti e lubrificanti	200,00

	Servizi Generali	
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 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		16.800,00

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;

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 del'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.comune.carpi.mo.it/il-comune/amministrazione-trasparente-carpi/bandi-di-gara/13636-atti-relativi-alle-procedure-per-l-affidamento-di-appalti-pubblici/esiti-di-gara-carpi/esiti-di-gara-servizi-carpi/anno-2020>)

VISTO DI REGOLARITÀ CONTABILE ATTESTANTE LA COPERTURA FINANZIARIA

OGGETTO: Spese per Cassa economale - impegni di spesa anno 2021

N	Esercizio	Importo	Voce di bilancio			
1	2021	200	00650.00.02			
	Anno	Impegno	Sub	Sub sub	Cassa economale	Siope
	2021	U 217				
Descrizione			Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime - acquisto carburanti e lubrificanti Servizi Generali			
Codice Creditore						
CIG			CUP			
Centro di costo	16.02.000010		Natura di spesa		Carburanti, combustibili e lubrificanti	
Note	Spese per Cassa economale - impegni di spesa anno 2021					

N	Esercizio	Importo	Voce di bilancio			
2	2021	3000	00650.00.07			
	Anno	Impegno	Sub	Sub sub	Cassa economale	Siope
	2021	U 218				
Descrizione			Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime - acquisto stampati e cancelleria Servizi Generali			
Codice Creditore						
CIG			CUP			
Centro di costo	16.02.000010		Natura di spesa		Carta, cancelleria e stampati	
Note	Spese per Cassa economale - impegni di spesa anno 2021					

N	Esercizio	Importo	Voce di bilancio			
3	2021	2000	00650.00.21			
	Anno	Impegno	Sub	Sub sub	Cassa economale	Siope
	2021	U 219				
Descrizione			Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime - acquisti diversi Servizi Generali			
Codice Creditore						
CIG			CUP			
Centro di costo	16.02.000010		Natura di spesa		Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	
Note	Spese per Cassa economale - impegni di spesa anno 2021					

N	Esercizio	Importo	Voce di bilancio			
4	2021	1200	00660.00.19			
	Anno	Impegno	Sub	Sub sub	Cassa economale	Siope
	2021	U 220				
Descrizione			Prestazioni di servizi. Prestazioni diverse Servizi Generali			
Codice Creditore						
CIG			CUP			
Centro di costo	16.02.000010		Natura di spesa		Trasporti, traslochi e facchinaggio	
Note	Spese per Cassa economale - impegni di spesa anno 2021					

N	Esercizio	Importo	Voce di bilancio			
5	2021	500	00660.00.38			
	Anno	Impegno	Sub	Sub sub	Cassa economale	Siope
	2021	U 221				
Descrizione			Prestazioni di servizi. Spese Postali Servizi Generali			
Codice Creditore						
CIG			CUP			
Centro di costo	16.02.000010		Natura di spesa		Spese Postali	

	Note		Spese per Cassa economale - impegni di spesa anno 2021
--	-------------	--	--

N	Esercizio	Importo	Voce di bilancio			
6	2021	9000	00700.00.05			
	Anno	Impegno	Sub	Sub sub	Cassa economale	Siope
	2021	U 222				
	Descrizione		Imposte e tasse. Altre imposte e tasse Servizi Generali			
	Codice Creditore					
	CIG		CUP			
	Centro di costo	16.02.000010	Natura di spesa		Tassa di circolazione dei veicoli a motore	
	Note		Spese per Cassa economale - impegni di spesa anno 2021			

N	Esercizio	Importo	Voce di bilancio			
7	2021	500	02110.00.02			
	Anno	Impegno	Sub	Sub sub	Cassa economale	Siope
	2021	U 223				
	Descrizione		Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime - acquisti diversi Colonia Borgo Valsugana			
	Codice Creditore					
	CIG		CUP			
	Centro di costo	06.11.000004	Natura di spesa		Altri beni di consumo n.a.c.	
	Note		Spese per Cassa economale - impegni di spesa anno 2021			

N	Esercizio	Importo	Voce di bilancio			
8	2021	400	02120.00.04			
	Anno	Impegno	Sub	Sub sub	Cassa economale	Siope
	2021	U 224				
	Descrizione		Prestazioni di servizi Manutenzione attrezzature, mobili e macchine ufficio per Colonia Borgo Valsugana			
	Codice Creditore					
	CIG		CUP			
	Centro di costo	06.11.000004	Natura di spesa		Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine	
	Note		Spese per Cassa economale - impegni di spesa 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° 986 DEL 22/12/2020 (REGISTRO GENERALE).

Carpi, 22/12/2020

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 anno 2021**”, n° 79 del registro di Settore in data 19/12/2020

ANTONIO CASTELLI

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Copia della presente determinazione viene pubblicata all'Albo Pretorio on line del Comune di Carpi consecutivamente dal giorno 29/12/2020 al giorno 13/01/2021.

Si attesta, ai sensi dell'art. 23 del Decreto Legislativo 7 marzo 2005, n. 82, che la presente copia analogica è conforme al documento informatico originale in tutte le sue componenti.