PROVINCIA DI IMPERIA

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE N. 504 DEL 04/07/2023

SETTORE AMMINISTRAZIONE FINANZIARIA RISORSE UMANE
SERVIZIO ECONOMATO
UFFICIO ECONOMATO

ATTO N. **EC**/ 107 DEL 04/07/2023

OGGETTO: Approvazione Rendiconto Economato- Fondo minute spese - periodo aprile-giugno 2023

IL DIRIGENTE

Vista la proposta di determinazione "Approvazione Rendiconto Economato- Fondo minute spese- Periodo dal 1 aprile 2023- al 30 giugno 2023"- del Responsabile del Servizio Economato Rag. Lucia Colangelo, che fa parte integrante del presente provvedimento e che è sotto riportata;

Premesso che:

- il Servizio Economato è disciplinato dal titolo XI del vigente Regolamento di Contabilità;
- con deliberazione n. 54 del 19/7/2014, esecutiva, il Consiglio Provinciale ha approvato il nuovo testo degli articoli n. 84 e 85 riguardanti il funzionamento dell'Economato e dei relativi fondi;
- con Deliberazione di Consiglio Provinciale n.29 del 19/05/2016, esecutiva, è stata approvata la nuova macrostruttura, con la previsione del solo servizio Economato (Servizio 1.3);
- con Decreto del Presidente n. 117 del 26/08/2016 è stato affidato il Servizio Economato (codice 1.3) alla dipendente rag. Lucia Colangelo, istruttore contabile con decorrenza dal giorno successivo alla data di chiusura delle operazioni di competenza del Dirigente Dott. Luigi Mattioli;
- l'attività del Servizio Economato è stata pertanto circoscritta agli acquisti di modesta entità (minute spese) destinati a sopperire con immediatezza ed urgenza ad esigenze funzionali dell'Ente, per i quali i pagamenti vengono effettuati pronta cassa;

Dato atto che,

- con Determinazione dirigenziale n.EC/10-33 del 23/01/2023 ad oggetto "Servizio Economato- Anticipazione di cassa ai sensi dell'art. 85 del vigente Regolamento di Contabilità:
- è stata impegnata la relativa spesa di €. 12.000,00 come segue: missione 99, programma 1, titolo 7, macroaggregato 1, cap. 1080 del Bilancio di Previsione 2023/2025 con imputazione all'annualità 2023 in quanto esigibile nell'esercizio;

- sono stati liquidati a favore dell'Economo rag. Lucia Colangelo, per l'emissione dei buoni di ordinazione di cui all'art. 84 del vigente Regolamento di Contabilità, i seguenti mandati come sotto specificato:
- mandato n. 66 del 25/01/2023 -anticipazione di cassa economale dell'importo di €.10.000,00, confluito nel seguente c/c cod. IBAN IT36 N05696 10500 000011001X34 Banca Popolare di Sondrio (conto fondo minute spese);
- mandato n. 67 del 25/01/2023 anticipazione di cassa per l'importo di €. 1.000,00 per spese missioni amministratori, confluito nel seguente c/c cod. IBAN IT06 T 05696 10500 000011002X35 Banca Popolare di Sondrio (conto fondo anticipazioni missioni);
- mandato n. 68 del 25/01/2023 anticipazione di cassa per l'importo di €. 1.000,00 per spese missioni dipendenti, nei limiti di quanto previsto dall'art. 85 del Regolamento di Contabilità confluito nel seguente c/c cod. IBAN IT06 T 05696 10500 000011002X35 Banca Popolare di Sondrio (conto fondo anticipazioni missioni);

- con determinazione dirigenziale n. EC/26-108 del 16/02/2023 ad oggetto "Servizio Economato –estinzione c/c FONDO ANTICIPAZIONI MISSIONI- Banca Popolare di Sondrio :
- è stata incaricata la Banca Popolare di Sondrio che gestisce il servizio della Tesoreria della Provincia di Imperia dell'estinzione del c/c "Fondo Anticipazioni Missioni" cod. IBAN IT06 T 05696 10500 000011002X35 e dell'accredito del saldo relativo di € 2.000,00 sul c/c denominato" Fondo Minute spese cod. IBAN IT36 N05696 10500 000011001X34;
- è stato emesso a favore dell'economo mandato n. 809 del 20/03/2023 di € 2.000,00 e contestualmente una reversale di incasso n. 1120 del 17/03/2023 di € 2.000,00;

Vista la determinazione dirigenziale di approvazione del rendiconto delle spese effettuate dal Servizio Economato nel primo trimestre esercizio 2023 di seguito elencata:
- Determinazione dirigenziale n.276 del 03/04/2023 di € 1.898,00;

Preso atto che:
- Sono stati emessi reversali n.2041-2044-2045-2046-2047-2048-2049-2051 in compensazione mandati di rendicontazione per l'importo di € 1.898,00 rif. DD 276 del 03/04/2023**;**

Preso atto:
- della situazione di cassa relativa dall'1/04/2023 al 30/06/2023;
- del Rendiconto riassuntivo dei pagamenti fatti nel precitato periodo nonché dei giustificativi di ogni singolo buono, agli atti dell'Ufficio Economato;
- dell'ammontare del totale degli impegni assunti (minute spese e anticipazioni missioni dipendenti) nel periodo indicato che ammonta ad € 2.441,15 e che coincide con il totale delle spese effettuate nello stesso periodo pari a € 2.441,15;

Dato atto che, come attestato dal Servizio Finanziario, la spesa di € 2.441,15 (fondo minute spese) come risulta dall' allegato elenco N.2 facente parte integrante e sostanziale del presente provvedimento), trova capienza negli appositi interventi del Peg 2023/2025, annualità 2023 in quanto esigibile nell'esercizio;

Dato atto che:
- è stato esercitato il controllo preventivo di regolarità e correttezza amministrativa ai sensi dell'art. 147 bis del D.Lgs. 267/2000 s.m.i.;

- sarà esercitato il controllo preventivo di regolarità contabile ai sensi dell'art. 147 bis del D.Lgs. 267/2000 s.m.i.;
- il Servizio Finanziario attesterà la regolare copertura finanziaria ai sensi dell'articolo 183 comma 7 del TUEL;

Visti:

- la deliberazione del Consiglio Provinciale n. 4 in data 20.01.2023 con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione per il triennio 2023/2025;
- Visto il Decreto del Presidente nr. 13 in data 06.02.2023 con il quale è stato approvato il Peg per il triennio 2023/2025;
- il Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli EE.LL. emanato con D.Lgs. 18/08/2000, n. 267 e s.m.i.;
- il D.Lgs. 118/2011 e s.m.i. recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42;
- il D.Lgs. 36/2023 recante il Codice dei Contratti pubblici;
- lo Statuto provinciale approvato dal C.P. con deliberazione n. 64 del 10/06/1991 e s.m.i.;
- il Regolamento di Contabilità approvato dal C.P. con deliberazione n. 117 del 30/10/1997 e s.m.i.;
- il Regolamento dei Contratti approvato dal C.P. con Deliberazione n. 56 del 31/07/2003 e s.m.i.;

il vigente Regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi approvato con Deliberazione di G.P. n. 54 del 09/03/2011 e s.m.i. nonché il Regolamento sull'assetto Dirigenziale della Provincia di Imperia approvato con deliberazione di Giunta Provinciale n. 191 del 14/06/2001 e s.m.i.;

DETERMINA

1. Di approvare il rendiconto delle spese effettuate dall'Economo relative al periodo dall'1/04/2023 al 30/06/2023 dell'ammontare di € 2.441,15 agli atti d'ufficio così come indicato dall'elenco allegato al presente documento di cui costituisce parte integrante e sostanziale.

2. Di dare atto che, come attestato dal Servizio Finanziario, la complessiva spesa di € 2.441,15 trova capienza negli appositi interventi del Peg 2023/2025, annualità 2023 in quanto esigibile nell'esercizio come da allegato elenco N 2 parte integrante e sostanziale del presente provvedimento.

3. Di emettere i mandati di pagamento a rimborso, con contestuale emissione della reversale di incasso a compensazione delle somme al capitolo 90100.99.1080"Rimborso di anticipazione di fondi per il Servizio Economato.

IL DIRIGENTE

(Dott. Luigi MATTIOLI)

LM/lc