

R.G. N. 000012/2022 del 19/01/2022

## **Determinazione del Dirigente del Settore U3 - SERVIZI FINANZIARI**

N. 53000001 del 19/01/2022

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

**OGGETTO: Spese per Cassa economale – impegni di spesa anno 2022**

### **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. 133 del 30.12.2021, ad oggetto: "Approvazione della Nota di Aggiornamento al Documento Unico di Programmazione (DUP) - DUP SeS 2019/2024 - SeO 2022/2024.";
- Delibera di Consiglio Comunale n. 134 del 30.12.2021, ad oggetto: "Approvazione del bilancio di previsione 2022-2024.";
- Delibera di Giunta Comunale n. 265 del 31.12.2021, ad oggetto: "Approvazione del Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.) esercizi 2022 - 2024 - Parte finanziaria.";

**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

*Documento informatico sottoscritto digitalmente ai sensi dell'art. 20 e seguenti. D.Lgs. n. 82/2005.*

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 2022 di € **14.000,00**;

**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 € **14.000,00** 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 2022-2024, annualità 2022, la spesa complessiva prevista di Euro 14.000,00 come segue:

<b>VOCE BILANCIO</b>	<b>DI</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>Somma da impegnare per l'anno 2022</b>
00650.00.07		Acquisto di altri beni di consumo Servizi Generali	2.000,00

00650.00.21	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime - acquisti diversi Servizi Generali	2.000,00
00700.00.05	Imposte e tasse. Altre imposte e tasse Servizi Generali	10.000,00
<b>TOTALE</b>		<b>14.000,00</b>

**Di autorizzare** altresì l'Ufficio Cassa economale 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 l'economista comunale Sig.ra Taccone Rosellina, nominato con Determinazione dirigenziale dell'Unione Terre d'Argine n.1362 del 28/12/2021;

**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.

Il Dirigente  
CASTELLI ANTONIO

DETERMINAZIONE N.  
53000001 del 19/01/2022

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

Euro	Piano Finanziario	Capitolo	Esercizio	CIG E CUP	Impegno N.
2.000,00	1.03.01.02.999	6500007	2022		00503
2.000,00	1.03.01.02.999	6500021	2022		00504
10.000,00	1.02.01.09.001	7000005	2022		00505

**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.**

**19/01/2022**

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*