

**DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE
N. 127 DEL 07/02/2024**

OGGETTO

RENDICONTAZIONE, APPROVAZIONE E LIQUIDAZIONE DELLE SPESE ECONOMICHE
RELATIVE AL PERIODO 01.01.2024 - 31.01.2024

Redattore: BERTANI SILVIA

RDP/RUP: BERTANI SILVIA

Dirigente: DEL RIO CLAUDIA

Servizio Bilancio

IL DIRIGENTE

Premesso che con Decreto del Presidente n. 1 del 10/01/2024, successivamente modificato con Decreto del Presidente n. 15 del 6/02/2024, è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione per l'esercizio 2024 ed è stata affidata ai dirigenti responsabili dei centri di responsabilità l'adozione di tutti i provvedimenti di contenuto gestionale necessari per assicurare il perseguimento degli obiettivi assegnati;

Richiamata la determinazione dirigenziale n. 690 del 30/09/2019, con la quale è stato conferito alla dipendente del Servizio Bilancio, Bertani dott. Silvia, l'incarico della gestione del servizio di cassa economale e alla dipendente Benassi dott. Cristina, del Servizio Bilancio, le funzioni vicarie;

Precisato che:

- è stato adottato il nuovo Regolamento di Contabilità, approvato con Delibera n. 34 del Consiglio Provinciale in data 27/10/2016;
- al TIT. VII, agli art. dal 74 all'80 vengono stabilite le norme per la gestione del Servizio di Cassa Economale.

Richiamato l'art. 74 del sopra citato Regolamento di Contabilità, con il quale vengono stabilite le norme per la gestione della cassa economale ed individuate all'art. 77 le tipologie di spesa di non rilevante ammontare da effettuarsi mediante il Fondo Economale per il funzionamento dei servizi, uffici ed altri Enti e Istituti di competenza dell'amministrazione;

Richiamato altresì l'atto amministrativo n. 689 del 20/12/2023 della Dirigente del Servizio Bilancio con il quale è stata evidenziata la situazione dei fondi in dotazione al Servizio Cassa verificata dai Revisori dei Conti alla data del 19/12/2023, nonché le operazioni di chiusura dell'anno 2023, provvedendo al versamento dei fondi residui presso la Tesoreria

Provinciale mediante l'emissione del relativo ordinativo di incasso sull'accertamento n. 81 / 2023, capitolo 1540 del Bilancio di Previsione 2023 - 2025, annualità 2023, mandato n. 3660 / 2023.

Dato atto che è stata confermata in € 10.000,00# la dotazione del fondo in contanti per l'anno 2024 sul capitolo 7540 "Anticipazione di fondi per il Servizio economale" Bilancio di Previsione 2024 - 2026, annualità 2024, mediante emissione del mandato di pagamento n. 60/2024 a favore dell'economo provinciale, come stabilito dall'art. 76 comma 1 del Regolamento di Contabilità;

Visti:

- l'art. 79, comma 2, del sopra citato Regolamento di Contabilità il quale dispone che l'incaricata della gestione della cassa economale presenta, ogni qualvolta si renda necessario, il rendiconto delle spese sostenute, urgenti e indifferibili, da sottoporre all'approvazione del Servizio Bilancio;
- le note spese sostenute dall'incaricata della gestione della cassa economale relative al periodo 01.01.2024 – 31.01.2024 presentate per la liquidazione ed il rimborso, rendicontate per l'importo di Euro 151,16#, e regolarmente documentate da n. 1 buono economale emesso.

Preso atto che:

- tale buono è relativo ad una spesa sostenuta il 22/12/2023 ed è stato presentato all'economo in data 23/01/2024;
- come indicato nella comunicazione interna firmata dalla dirigente del Servizio Bilancio del 16/11/2023, la chiusura della cassa economale è stata disposta per il 07/12/2023 per permettere le operazioni di verifica trimestrale e di chiusura dei movimenti annuali a cura della Tesoreria;
- per le spese 2023 urgenti sostenute dopo il 7/12/2023, come indicato nella sopracitata comunicazione *"i rimborsi e le anticipazioni di spesa dovranno essere*

rendicontati e chiusi presso la cassa economale entro e non oltre il 07/12/2023. Le ricevute riferite al 2023 vanno comunque presentate entro al massimo il 31/01/2024, in quanto dopo non sarà più possibile rimborsarle".

Visto l'art. 183 commi 1 e 9 del D.Lgs n. 267/2000;

Riconosciuta per gli effetti dell'art. 49, comma 1, del D.Lgs n. 267/2000, la propria competenza a dichiarare la regolarità tecnica della presente determinazione e preso atto che l'adozione del presente provvedimento rientra nella competenza dirigenziale, ai sensi dell'art. 107, comma 2, del D.Lgs n. 267/2000;

D E T E R M I N A

Per le motivazioni espresse in narrativa:

- di approvare ed autorizzare il rendiconto economale, allegato alla presente determina quale sua parte integrante e sostanziale, predisposto dall'incaricata della gestione della cassa economale per il periodo **01.01.2024 – 31.01.2024** per l'importo di **Euro 151,16#** ;
- di disporre l'emissione dei mandati di pagamento per il rimborso all'incaricata della gestione della cassa economale, da imputarsi in bilancio sulla base del sotto riportato prospetto, al fine di procedere alla reintegrazione del fondo economale, per il citato periodo, così come previsto dall'art. 79, comma 4, del Regolamento di Contabilità:

MISSIONE/ PROGRAMMA	CODICE BILANCIO	IMPORTO EURO	IMPEGNO SPESA
01.03	1030102001	60,00	915 / 2023
01.03	1020102001	91,16	2459 / 2023
	TOTALE RENDICONTO	151,16	

- di dare atto che il Responsabile del Procedimento, ai sensi della legge 241/1990 è

l'economo Bertani dott. Silvia;

- di dare atto che il programma dei pagamenti di cui al presente impegno di spesa è compatibile con i vincoli di finanza pubblica e con le disposizioni previste dall'art. 183, comma 8, del D.Lgs. n. 267/2000.

Reggio Emilia, lì 07/02/2024

IL DIRIGENTE DEL
Servizio Bilancio
F.to DEL RIO CLAUDIA

Documento sottoscritto con modalità digitale ai sensi dell'art. 21 del d.lgs. 82/2005.

(da sottoscrivere in caso di stampa)

Si attesta che la presente copia, composta di n. ... fogli, è conforme in tutte le sue componenti al corrispondente atto originale firmato digitalmente conservato agli atti con n del

Reggio Emilia, lì.....Qualifica e firma

RENDICONTO CASSA ECONOMALE PERIODO 01.01.2024 – 31.01.2024

La gestione della cassa economale relativa al periodo 01.01.2024 – 31.01.2024 ha comportato una uscita di cassa pari ad Euro **151,16#** ;

dato atto che le forniture e/o le prestazioni, di cui alla documentazione riepilogata nella distinta richiesta rimborso n. 1/2024 (relativa alle spese sostenute dall'incaricato della gestione della cassa economale nel **mese di GENNAIO 2024** comprovata dalle ricevute, scontrini, parcelle e notule rassegnate con la sopra citata distinta richiesta di rimborso e conservate agli atti del Servizio Bilancio) sono state eseguite secondo le condizioni contrattuali e, per quanto riguarda i prodotti, con i requisiti merceologici e tipologici richiesti;

visto che la scelta dei fornitori è avvenuta secondo le procedure previste dalla legge e che la tipologia delle spese effettuate rientra tra quelle espressamente elencate nell'art. 77 del Regolamento di Contabilità dell'Ente;

propone

la liquidazione della distinta richiesta rimborso n. 01/2024 della Cassa Economale di complessivi **Euro 151,16#** relativa alle spese sostenute dal **01.01.2024 al 31.01.2024**.

06/02/2024



Vista la relazione sopracitata e constatata la regolarità della proposta;

Ai sensi e per gli effetti di quanto contemplato nell'art. 32 del regolamento interno di contabilità

si rilascia il nulla osta

per l'esecuzione della liquidazione proposta.

06/02/2024

IL DIRIGENTE DEL
SERVIZIO BILANCIO
(Claudia Del Rio)



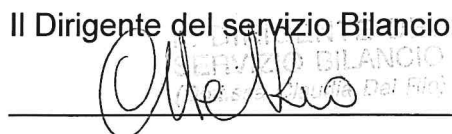
preso atto della liquidazione tecnica che precede e che è stata predisposta in conformità a quanto disposto dall'articolo 32 del regolamento di contabilità;

si dispone

la liquidazione contabile amministrativa delle ricevute, scontrini, parcelle e notule rassegnate con l'allegata distinta.

06/02/2024

Il Dirigente del servizio Bilancio





Visto, si attesta con esito FAVOREVOLE la regolarità contabile e la copertura finanziaria della spesa della determina N. 127 del 07/02/2024.

Reggio Emilia, lì 07/02/2024

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO BILANCIO

F.to DEL RIO CLAUDIA