



**Comune di Parma**

**DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE N° DD-2022-2310 DEL 28/09/2022**

**Inserita nel fascicolo: 2022.IV/00010/00001.1**

**Centro di Responsabilità: 36 0 2 0 - SETTORE STAZIONE UNICA APPALTANTE - S.O.  
ECONOMATO E PROVVEDITORATO**

Determinazione n. proposta 2022-PD-2946

**OGGETTO:** Cassa economale - Reintegro per la somma di Euro 3.888,19



## Comune di Parma

**Centro di Responsabilità:** 36 0 2 0 - SETTORE STAZIONE UNICA APPALTANTE -  
S.O. ECONOMATO E PROVVEDITORATO

**Centro di Costo:** Vari

Determinazione n. proposta 2022-PD-2946

**OGGETTO:** Cassa economale - Reintegro per la somma di Euro 3.888,19.

### **IL DIRIGENTE DEL SETTORE STAZIONE UNICA APPALTANTE - S.O. ECONOMATO E PROVVEDITORATO**

#### **PREMESSO:**

**CHE** con deliberazione del Consiglio Comunale n. 69 del 27/09/2021 è stato approvato il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2022/2024 e che con successivo atto di Consiglio Comunale n. 103 del 22/12/2021 sono stati approvati la nota di aggiornamento al DUP 2022/2024 contenente le linee strategiche e operative per la programmazione finanziaria e gestionale 2022/2024 ed il Bilancio di previsione Finanziario relativo al triennio 2022/2024 per la competenza e all'esercizio 2022 per la cassa;

**CHE** con deliberazione della Giunta Comunale n. 464 del 29/12/2021, è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione 2022 – 2023 – 2024 per l'assegnazione in responsabilità delle risorse finanziarie;

**CHE** pertanto, con l'atto sopra citato, è stata affidata ai Dirigenti responsabili la disponibilità delle risorse sulla base degli stanziamenti indicati nei capitoli di entrata e di spesa, attribuendo loro sia la responsabilità di budget che di procedura, compreso l'accertamento delle entrate e l'assunzione degli impegni di spesa attraverso l'adozione di determine dirigenziali;

**CHE** con deliberazione della Giunta Comunale n. 33 del 31/01/2022, successivamente rettificata con deliberazione della Giunta Comunale n. 54 del 14/02/2022, è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione 2022-2024, con relativa assegnazione in responsabilità di obiettivi operativi ed esecutivi oltre a risorse umane, strumentali e finanziarie per il triennio 2022-2024;

#### **PREMESSO ALTRESÌ**

**CHE** con Determinazione dirigenziale n. 22 del 10/01/2022 del Dirigente del Settore Finanziario è stata impegnata la somma di € 15.000,00 per l'attivazione del fondo cassa economale anno 2022, al capitolo 79901500 (MOVIMENTO DI FONDI PER LA GESTIONE ECONOMATO) del Bilancio 2022/2024, esercizio 2022, conto finanziario V livello U.7.01.99.03.001, ed è stata accertata la stessa somma al corrispondente capitolo di entrata 09901500 (MOVIMENTO DI FONDI PER LA GESTIONE ECONOMATO) codice conto finanziario V livello E.9.01.99.03.001;

**CHE** con provvedimento PG/2022/3442 del 10/01/2022 il Dirigente del Settore Finanziario ha provveduto all'assegnazione della somma di € 15.000,00 a favore dell'Economo comunale, quale anticipazione per l'attivazione del fondo cassa economale anno 2022, adibito al funzionamento del servizio di cassa destinato al pagamento di spese minute ed urgenti quali:

- *anticipazioni di legge a dipendenti e amministratori inviati in missione;*
- *somme per interventi a carattere assistenziale;*
- *spese postali, ritiri contrassegno, corrieri;*
- *diritti di segreteria ed altri eventuali diritti nel rispetto delle norme di legge;*
- *spese per bolli, di registro, contrattuali, notificazioni e altri eventuali diritti di legge;*
- *spese per abbonamenti e acquisto pubblicazioni;*
- *imposte, tasse e canoni diversi;*
- *altre minute d'ufficio nell'importo massimo fissato per legge per le transazioni in contanti e che, per le modalità proprie di effettuazione, richiedono l'utilizzazione di anticipo a mezzo della cassa economale;*

con le modalità e nel rispetto del vigente Regolamento di contabilità, approvato con atto C.C. n. 17 del 15/04/2014;

**CHE** il Dirigente del Settore da cui dipende il servizio di Economato svolge le funzioni di Economo del Comune di Parma, ai sensi dell'art. 42 comma 2 del predetto Regolamento di contabilità;

**CHE** con il fondo a disposizione sono state sostenute, dal mese di febbraio al mese di aprile 2022, spese per un totale di € 6.175,47, successivamente reintegrate con Determina dirigenziale n. 1036 del 03/05/2022 e conseguenti mandati (nn. 8601, 8602, 8603, 8604, 8605 del 04/05/2022);

**CHE** con il fondo a disposizione sono state sostenute, tra il 02/05/2022 e il 06/06/2022, spese per un totale di € 2.153,80, successivamente reintegrate con Determina dirigenziale n. 1444 del 10/06/2022 e conseguenti mandati (nn. 10916-10918 del 10/06/2022);

**RILEVATO:**

**CHE**, tra il 13/06/2022 e il 26/09/2022, con il fondo a disposizione sono state sostenute spese per un totale di € 3.888,19;

**CHE** per ogni spesa, corredata dalle pezze giustificative, si è provveduto ad emettere il relativo buono di pagamento comunale ai sensi dell'art. 44 del Regolamento di contabilità, come da allegati al presente atto;

**RITENUTO:**

**DI** approvare il rendiconto di € 3.888,19 relativo al pagamento di spese minute ed urgenti sostenute tra il 13/06/2022 e il 26/09/2022 di cui all'elenco allegato;

**DI** provvedere al reintegro del Fondo Cassa Economale a favore dell'Economo comunale della somma di € 3.888,19, così come previsto dall'art. 46 del Regolamento di contabilità, impegnata nei seguenti capitoli:

- 10103210 - *Economato: acquisto cancelleria, indumenti da lavoro e stampati e altri beni* – impegno 23947/2022 (DD-2022-47 del 14/01/2022): € 93,00;
- 11203110 - *Spese per funzionamento servizio anziani e organizzazione iniziative* - impegno 23420/2022 (DD-2021-3404 del 29/12/2021): € 1.995,19;
- 11204290 - *Sociale: interventi di assistenza economica a minori, adulti, anziani, disabili e disoccupazione per invalidi del lavoro* - impegno 47809/2021 (DD-2021-3059 del 14/12/2021): € 1.800,00

**DI** autorizzare il Settore Finanziario ad emettere i relativi mandati di pagamento;

**RILEVATO** che il responsabile del procedimento è individuabile nella persona della Dott.ssa Gloria Manotti, Responsabile della S.O. Economato e Provveditorato, incaricata con atto n. 212610 del 30/12/2020;

**VISTI** gli artt. l'art. 25, 42 e 46 del Regolamento di contabilità;

**VISTO** il decreto del Sindaco DSFP/2020 n. 25 PG/2019 n. 176570 II/1.5 del 30/10/2020 che ha conferito al Dott. Roberto Barani dal 01/11/2020 l'incarico di Dirigente del Settore Stazione Unica Appaltante, nel quale è stata ricompresa la S.O. Economato e Provveditorato;

**DATO ATTO** che ai sensi dell'art. 183 c. 8 del TUEL il programma dei pagamenti è compatibile con i vincoli di finanza pubblica;

**VISTI** gli artt. 107 e 183 del T.U., D. Lgs 267/2000;

**VISTO** l'art. 87 dello statuto comunale;

**ATTESTATA** la regolarità tecnica del presente atto;

### **DETERMINA**

per le motivazioni esposte in premessa ed integralmente richiamate:

1. **di approvare il rendiconto** di € 3.888,19 relativo al pagamento di spese minute ed urgenti sostenute tra il 13/06/2022 e il 26/09/2022, di cui all'elenco allegato;
2. **di provvedere** al reintegro del Fondo Cassa Economale a favore dell'Economo comunale della somma di € 3.888,19, impegnata nei seguenti capitoli di bilancio e PEG 2022:

IMPORTO	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	CODICE PIANO FINANZIARIO 5^ LIVELLO	DESCRIZIONE PIANO FINANZIARIO 5^ LIVELLO	ANNO BILANCIO / PEG	SIOPE
93,00	10103210	ECONOMATO: ACQUISTO CANCELLERIA, INDUMENTI DA LAVORO E STAMPATI E ALTRI BENI	U.1.03.01.02. 999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	2022	1030102999
1.995,19	11203110	SPESE PER FUNZIONAMENTO SERVIZIO ANZIANI E ORGANIZZAZ. INIZIATIVE	U.1.03.02.99. 999	Altri servizi diversi n.a.c.	2022	1030299999
1.800,00	11204290	SOCIALE: INTERVENTI DI ASSISTENZA ECONOMICA A MINORI, ADULTI, ANZIANI, DISABILI E DISOCCUPAZIONE PER INVALIDI DEL LAVORO (PARTE AVANZO)	U.1.04.02.02. 999	Altri assegni e sussidi assistenziali	2022	1040202999

3. **di autorizzare** il Settore Finanziario ad emettere i relativi mandati di pagamento;
4. **di dare atto** che le spese oggetto del presente provvedimento:
  - sono escluse dagli obblighi di tracciabilità previsti dall'art. 3 della L. 136/2010 e s.m.i., viste anche le *“Linee guida sulla tracciabilità dei flussi finanziari”* di cui alla determinazione n. 4 del 07/07/2011 dell'Autorità per la Vigilanza sui Contratti Pubblici di Lavori, Servizi e Forniture;
  - sono escluse dagli adempimenti del DURC, in quanto trattasi di pagamenti tramite il servizio di cassa economale;
  - sono soggette agli obblighi di trasparenza previsti dall'art. 26 e 27 D. Lgs. n. 33/2013;
5. **di dare atto** inoltre che la produzione degli effetti giuridici del presente provvedimento è subordinata al verificarsi dell'apposizione del visto di regolarità contabile.

F.to digitalmente dal Dirigente di Settore-Servizio o suo delegato  
(estremi del firmatario in calce alla pagina)

Determinazione n. proposta 2022-PD-2946

**OGGETTO:** Cassa economale - Reintegro per la somma di Euro 3.888,19

IMPORTO	IMPEGNO / ACCERTAMENTO	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	CODICE PIANO FINANZIARIO 5^ LIVELLO	DESCRIZIONE PIANO FINANZIARIO 5^ LIVELLO	ANNO BIL. / PEG
93,00	Impegno 23947/2022	10103210	ECONOMATO: ACQUISTO CANCELLERIA, INDUMENTI DA LAVORO E STAMPATI E ALTRI BENI	U.1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	2022
1.995,19	Impegno 23420/2022	11203110	SPESE PER FUNZIONAMENTO SERVIZIO ANZIANI E ORGANIZZAZ. INIZIATIVE	U.1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	2022
1.800,00	Impegno 47809/2021	11204290	SOCIALE: INTERVENTI DI ASSISTENZA ECONOMICA A MINORI, ADULTI, ANZIANI, DISABILI E DISOCCUPAZIONE PER INVALIDI DEL LAVORO (PARTE AVANZO)	U.1.04.02.02.999	Altri assegni e sussidi assistenziali	2022

La spesa di cui al presente atto trova copertura nelle somme impegnate con DD 3059/2021, DD 3404/2021, DD 47/2022

Visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria  
(art. 183, comma 7 del D.LGS. 267 del 18/8/2000)  
IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO O SUO DELEGATO  
(estremi del firmatario in calce alla pagina)