



Comune di Ribera
Libero consorzio Comunale di Agrigento

SETTORE III ECONOMICO FINANZIARIO
Servizio Finanziario

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE N. 63 del 06/06/2024

OGGETTO: Approvazione rendiconto I trimestre 2024 ed anticipazione II trimestre 2024

Il Dirigente del Settore III Economico Finanziario

Viste

- la determinazione dirigenziale n. 9 del 11.01.2024 con la quale è stata impegnata la somma di € 62.000,00 per il servizio economato 2024 e contestualmente è stata effettuata l'anticipazione e la liquidazione della somma di € 15.500,00 all'Economo Comunale per il I Trimestre 2024 con accredito sul conto corrente;
- la determinazione dirigenziale n. 42 del 22.02.2024 ad oggetto: *"Modifica e contestuale assunzione impegno di spesa per servizio economato di cui alla determinazione dirigenziale n. 9 del 11.01.2024"*;

Visto l'art. 21 del regolamento Comunale sull'organizzazione degli uffici e dei servizi approvato con delibera di G.M. n. 288/03;

Visti gli artt. 107 e 183 D. Lgs n. 267 del 10/08/2000;

Visto il vigente Regolamento di Contabilità;

Visto il Regolamento dell'Ufficio Economato;

Visto il vigente O.R.EE.LL.;

Viste:

- la Delibera di Giunta Comunale n. 62 del 19.04.2023 ad oggetto: *"Approvazione del nuovo organigramma e della dotazione organica"* dalla quale si evince che la sig.ra Alfonsa Smeraglia è la Responsabile dell'Ufficio Economato;
- la determinazione dirigenziale del Settore III Economico Finanziario n. 89 del 22.05.2023 ad oggetto: *" Modifiche all'organigramma approvato con la deliberazione di G. M. n. 62 del 19.04.2023 limitatamente al Settore 3° Economico Finanziario"*;
- la Delibera di C.C. n. 26 del 26.06.2023 ad oggetto *"Approvazione Documento Unico di Programmazione (DUP) 2023/2025 (art.170, comma 1, del D.Lgs 267/2000)"*;
- la Delibera di C.C. n. 27 del 26.06.2023 ad oggetto *"Approvazione bilancio di previsione finanziario 2023/2025 ed allegati"*;
- la deliberazione del Consiglio Comunale n. 66 del 29.11.2023 ad oggetto: *Variazione tecnica al bilancio di previsione finanziario 2023/2025 ;*

Visto, altresì, che con successive deliberazioni di Consiglio e di Giunta Comunale al bilancio di previsione 2023/2025 sono state apportate variazioni per adeguare le previsioni di entrata e di spesa alle necessità riscontrate nel corso dell'esercizio, nel rispetto degli equilibri di bilancio;

Dato atto che a fine di ogni trimestre, l'Economo Comunale, è tenuto a presentare il rendiconto delle spese effettivamente sostenute per il relativo scarico;

Dato atto, altresì, che detto rendiconto deve essere approvato con Determinazione Dirigenziale, come previsto dall'art. 21 del regolamento di economato;

Considerato che la responsabile dell'ufficio economato ha:

1. effettuato in data 06.02.2024 un prelievo di contanti pari ad € 260,00;
2. effettuato in data 26.03.2024 un prelievo di contanti pari ad € 50,00;
3. provveduto a versare l'IVA secondo la normativa dello Split Payment come da reverseale:
 - n. 350 del 30.01.2024 pari ad € 96,45 alla risorsa 6090 art. 1 "IVA Split Payment – Istituzionale" per le fatture liquidate a gennaio;
 - n. 847 del 01.03.2024 pari ad € 331,84 alla risorsa 6090 art. 1 "IVA Split Payment – Istituzionale" per le fatture liquidate a febbraio;
 - n. 848 del 01.03.2024 pari ad € 24,35 alla risorsa 3126 art. 1 "IVA Split Payment – Commerciale" per le fatture liquidate a febbraio;
 - n. 1432 del 28.03.2024 pari ad € 366,35 alla risorsa 6090 art. 1 "IVA Split Payment – Istituzionale" per le fatture liquidate a marzo;
 - n. 1443 del 28.03.2024 pari ad € 3,90 alla risorsa 3126 art. 1 "IVA Split Payment – Commerciale" per le fatture liquidate a marzo;
4. sostenute spese per il I trimestre per un importo pari ad € 6.098,91, imputando tale somma ai diversi capitoli in riferimento agli impegni assunti con la determina di cui in premessa;

Visto il rendiconto con tutta la documentazione delle spese effettivamente sostenute dall'Economo Comunale inerente al I trimestre 2024;

Riconosciuta la regolarità di detto rendiconto nelle sue risultanze finali;

Ritenuto di doverlo approvare e provvedere al relativo scarico ed alla conseguente anticipazione per il II trimestre 2024;

Visto il vigente regolamento di Economato;

Visto il vigente regolamento di Contabilità;

Visto il vigente O.R.EE.LL.;

DETERMINA

Di approvare, per i motivi di cui in premessa, il rendiconto con la documentazione delle spese effettivamente sostenute dall'Economo Comunale inerente al I trimestre 2024 pari a € 6.098,91 dando legale scarico;

Di rimborsare all'Economo Comunale la suddetta somma di € 6.098,91 emettendo mandati di pagamento nei seguenti interventi del corrente bilancio, con riferimento agli impegni presi con le seguenti Determinazioni Dirigenziali:

- n. 9 del 11.01.2024;
- n. 42 del 22.02.2024;

CAPITOLO	ARTICOLO	impegno	DESCRIZIONE	IMPORTO
10120201	1	8	Spese pulizia e manutenzione stabili ed uffici I settore	435,06
10120205	1	9	Spese per il funzionamento degli uffici I settore	796,87
10120303	1	10	Assistenza software, firma digitale e manutenz. apparecchi fotoriproduttori	175,40
10130201	1	11	Spese per il funzionamento e il mantenimento dell'ufficio	424,85
10130304	1	12	Assistenza software e manutenzione apparecchi elettronici, fotoriproduttori, ecc	33,57

10130315	2	41	Commissioni servizio tesoreria	50,41
10140201	1	13	Spese per il mantenimento dell'ufficio, acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	196,00
10150201	1	15	Acquisto ricambi e carburante per gli automezzi del Comune	20,00
10150202	1	31	Acquisto materiale vario per la manutenzione del patrimonio comunale ecc.	389,00
10150204	1	32	Manutenzione ordinaria del patrimonio comunale, ecc.	483,00
10150306	1	16	Manutenzione ordinaria automezzi del Comune mediante l'intervento di ditte esterne	344,76
10150701	1	17	Tributi, contributi e valori bollati a carico del Comune	240,00
10150703	1	37	Imposte e tasse per i mezzi di circolazione	646,48
10160202	1	19	Spese di funzionamento e pubblic.vari per l'ufficio	702,60
10170201	1	21	Spese di funzionamento degli uffici di anagrafe e stato civile	122,35
10310203	1	22	Acquisto beni per il mantenimento dell'ufficio Polizia Municipale	394,01
10450201	1	23	Viveri, materiale di consumo ecc.per la refezione scolastica	156,62
10810201	1	24	Acquisto materiale elettrico	198,42
11040206	1	26	Spese di mantenimento Assistenza, beneficenza pubblica	109,51
11050201	1	35	Materiale di consumo per il cimitero comunale	180,00
			Totale	6.098,91

Di stabilire che l'Economo Comunale con il rimborso di cui sopra, provvederà a pareggiare la partita contabile del I trimestre 2024 versando la somma di € 6.098,91 alla risorsa 6060 art. 1;

Dando atto che, sempre sulla stessa risorsa, è stata versata la rimanenza di cassa nel modo seguente:

- € 40,00 in contanti come da quietanza n. 4952 del 02.04.2024;
- € 9.361,09 dal conto corrente bancario economale come da quietanza n. 4953 del 02.04.2024;

Di accertare la somma di € 6.098,91 alla risorsa 6060 art. 1 denominato "Rimborso Anticipazione Fondo Servizio Economato"; *Acc. 6606/2024*

Di provvedere ad anticipare e liquidare al Comune di Ribera con accredito sul conto corrente bancario presso l'Unicredit cod. iban IT96E0200883090000300759657 la somma di € 15.500,00 per il II trimestre 2024, emettendo mandato di pagamento ed imputando detto importo Capitolo 40000601, art. 1, imp. *1673* del bilancio in corso denominato "Anticipazione di fondi per il Servizio di Economato" che presenta sufficiente disponibilità;

Di stabilire che l'importo della suddetta anticipazione verrà introitata alla risorsa n.6060, cap.1, come sopra denominata, ad approvazione del relativo rendiconto.

Responsabile dell'ufficio Economato
Afonse Smeraglia

Il Dirigente del III Settore
Economico Finanziario
dott. Raffaele Gallo



Comune di Ribera
Libero Consorzio Comunale di Agrigento

OGGETTO: Approvazione rendiconto I trimestre 2024 ed anticipazione II trimestre 2024

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE ATTESTANTE LA COPERTURA FINANZIARIA

IL DIRIGENTE DEL SETTORE FINANZIARIO

In relazione al disposto di cui agli artt. 53 e 55, comma 5, della legge 8/6/1990, n.142 recepiti dall'art. 1, comma 1, lett. i), della legge regionale 11 dicembre 1991, n. 48, dell'art. 13 della L.R. 3 dicembre 1991, n. 44 e degli artt. 49, 147 bis, comma 1 e 153, comma 5, del Decreto Legislativo n° 267 del 18 agosto 2000 e s.m.i.;

ESPRIME

parere favorevole in ordine alla regolarità contabile e avendo effettuato con esito positivo la valutazione di incidenza del provvedimento sull'equilibrio finanziario della gestione,

ATTESTA

la copertura finanziaria della spesa prevista nella presente determinazione che, pertanto, in data odierna diventa esecutiva a norma dell'art. 183, comma 7, del T.U.E.L., in relazione alle disponibilità effettive esistenti negli stanziamenti di spesa mediante assunzione del seguente impegno contabile, regolarmente registrato ai sensi dell'art. 191, comma 1, del D. Lgs. 18 agosto 2000, n: 267:

Ribera, li 5/4/2024

IL DIRIGENTE DEL SETTORE FINANZIARIO
dott. Raffaele Gallo