

**Oggetto FONDO ECONOMALE ANNO 2015 - ACCERTAMENTO E IMPEGNO DI SPESA**

Determinazione del Direttore generale

## Decisione

Il Direttore generale Cesare Paonessa, nell'ambito della propria competenza<sup>1</sup> autorizza la costituzione di un fondo economale per l'anno 2015 per la somma di € 5.000,00 da utilizzarsi per l'acquisizione di beni e servizi di non rilevante ammontare necessari al funzionamento dell'Agenzia, nonché per il rimborso, anche mediante anticipazione, delle spese per trasferte connesse all'espletamento dei compiti d'ufficio o d'istituto al personale dipendente o agli amministratori.

A tal fine:

1. accerta e contestualmente impegna sulla risorsa e sull'intervento delle partite di giro € 5.000,00
2. impegna € 5.400,00 per prestazioni di servizi
3. autorizza l'emissione delle reversali per il giro conto fondo cassa 2014 pari € 836,93 e giro conto fondo presso c/c bancario 2014 pari a € 4.163,07

## Motivazione

Il Consiglio d'Amministrazione dell'Agenzia con deliberazione n. 11/9 del 26 novembre 2003 ha deliberato:

- la normativa relativa al ruolo del servizio di economato
- l'attribuzione del servizio di economato al Responsabile del servizio finanziario, che si avvale, come agente contabile, del responsabile del nucleo di contabilità dell'Agenzia.

Con determinazione dirigenziale n. 358 del 26 settembre 2014 è stata attribuita alla dott.ssa Stefania Caglioti la responsabilità della gestione del fondo economale, da effettuarsi nella misura e con le modalità stabilite nella deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 11/9 del 26/11/2003

Con deliberazione n. 3/2 del 29 settembre 2005 l'Assemblea del Consorzio approvava il "Regolamento di contabilità" in cui, all'art. 40, viene richiamato l'allegato "Regolamento del Servizio Economato", che al punto 3 cita testualmente:

*"L'anticipazione è approvata con determinazione del responsabile del servizio finanziario, contenente l'impegno, accertamento e liquidazione dell'importo sui corrispondenti capitoli delle partite di giro, e gli impegni delle spese presunte sui vari interventi del bilancio di competenza; nel corso dell'anno è possibile effettuare reintegrazioni del fondo economale previo approvazione del rendiconto delle spese effettuate."*

Occorre ora procedere alla costituzione del fondo economale anche per l'anno 2015.

Tenuto conto delle disponibilità degli interventi del bilancio 2015, si ritiene opportuno impegnare le somme necessarie per far fronte alle spese derivanti dagli acquisti di servizi da effettuare tramite il fondo economale.

Ai sensi dell'art. 163, comma 5 del D.Lgs. 267/2000 "Nel corso dell'esercizio provvisorio, gli enti possono impegnare mensilmente, unitamente alla quota dei dodicesimi non utilizzata nei mesi precedenti, per ciascun programma, le spese di cui al comma 3, per importi non superiori ad un dodicesimo degli stanziamenti del secondo esercizio del bilancio di previsione deliberato l'anno precedente, ridotti delle somme già impegnate negli esercizi precedenti e dell'importo accantonato al fondo pluriennale vincolato, con l'esclusione delle spese:

- a) tassativamente regolate dalla legge;
- b) non suscettibili di pagamento frazionato in dodicesimi;
- c) a carattere continuativo necessarie per garantire il mantenimento del livello qualitativo e quantitativo dei servizi esistenti, impegnate a seguito della scadenza dei relativi contratti."

Rientrando la spesa oggetto del presente provvedimento tra le spese correnti, si ritiene di poter procedere al relativo impegno di spesa per l'anno 2015 come di seguito specificato in applicazione.

Occorre inoltre procedere all'autorizzazione dell'emissione delle reversali necessarie al giro conto fondi per la chiusura delle giacenze di cassa e deposito bancario relative alla gestione del fondo economale 2014.

## Applicazione

Il direttore generale determina i seguenti movimenti contabili:

1. accertamento di **€ 5.000,00** al codice di risorsa 6060000 del Bilancio 2015 (cap. 9960/0) "*Rimborso di anticipazione di fondi per il servizio economato*"
2. impegno di **€ 5.000,00** al codice intervento 4000006 del Bilancio 2015 (cap. 4600/0) "*Anticipazioni di fondi per il servizio economato*"
3. impegno di **€ 5.000,00** per acquisto di servizi con applicazione al codice intervento n. 1050103 del Bilancio 2015 (cap. 530/1) "*Prestazioni di servizi*"
4. impegno di **€ 400,00** per acquisto di servizi per convegni, eventi e spese di rappresentanza con applicazione al codice intervento n. 1050103 del Bilancio 2015 (cap. 530/10) "*Prestazioni di servizi*"
5. di liquidare e pagare la somma di € 5.000,00 per anticipazioni di fondi per il servizio economale sul conto corrente n. 40900594 aperto a favore dell'Agenzia per la Mobilità Metropolitana e Regionale presso l'UNICREDIT S.p.A. – IBAN

IT14V0200801044000040900594 - con applicazione all'impegno di spesa assunto al punto 2 del presente provvedimento.

6. emissione delle reversali per giro conto fondo cassa al 31/12/2014 pari a € 836,93 e giro conto fondo presso conto bancario al 31/12/2014 pari a € 4.163,07 per il totale complessivo di € 5.000,00 con applicazione sui fondi accertati con determinazione n. 2 del 10/01/2014 al codice risorsa 60600000 del Bilancio 2014 – cap. 9960/0 appositamente conservati a residui (accertamento 2014/4)

### Attenzione

Il presente provvedimento, comportando impegno di spesa è esecutivo con l'apposizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria.

Il Direttore generale  
*Cesare Paonessa*

Torino, lì 22 gennaio 2015

---

### VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE

A norma dell'art. 151, comma 4, del D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000 e degli art. 32 e 33 del "Regolamento di contabilità".

|                      |                                          |
|----------------------|------------------------------------------|
| Data 22 gennaio 2015 | Il direttore generale<br>Cesare Paonessa |
|----------------------|------------------------------------------|

---

<sup>1</sup> Artt. 107,179 e 183 del Testo Unico delle leggi sull'Ordinamento degli Enti Locali approvato con D.Lgs. 18/08/2000 n. 267, dell'art. 18 comma 3 dello Statuto dell'Agenzia per la Mobilità Metropolitana; Regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi dell'Agenzia, come da allegato B della deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 1 /2 del 16 gennaio 2004.