

Oggetto FONDO ECONOMALE ANNO 2018 - ACCERTAMENTO E IMPEGNO DI SPESA

Determinazione del Direttore generale

Decisione

Il Direttore generale Cesare Paonessa, nell'ambito della propria competenza¹ autorizza la costituzione di un fondo economale per l'anno 2018 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 e liquida sulla categoria e sul macroaggregato delle partite di giro € 5.000,00
2. autorizza l'emissione delle reversali per il giro conto fondo cassa 2017 pari € 67,71 e giro conto fondo presso c/c bancario 2017 pari a € 4.932,29

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.sa 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 2018 e 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 2017.

* * *

Nelle more dell'approvazione del Bilancio di previsione 2018-2019-2020, trova applicazione l'art. 163 comma 3 del d. lgs. 267/2000 il quale prevede che l'esercizio provvisorio possa essere autorizzato con legge o con decreto del Ministro dell'interno ai sensi dell'art. 151, primo comma del medesimo testo legislativo.

Con Decreto del Ministro dell'interno del 29 novembre 2017, è stato disposto il differimento dal 31 dicembre 2017 al 28 febbraio 2018 del termine per l'approvazione del bilancio di previsione 2018/2020 da parte degli enti locali.

Nel corso dell'esercizio provvisorio non è consentito il ricorso all'indebitamento e gli enti possono impegnare solo spese correnti, le eventuali spese correlate riguardanti le partite di giro, lavori pubblici di somma urgenza o altri interventi di somma urgenza.

Rientrando la spesa oggetto del presente provvedimento tra le spese riguardanti le partite di giro, si ritiene di poter procedere al relativo impegno di spesa per l'anno 2018 come specificato in Applicazione.

Applicazione

Il direttore generale determina i seguenti movimenti contabili:

1. accertamento di € **5.000,00** da imputare al codice categoria 9019900 del Bilancio 2017-2018-2019, annualità 2018 (cap. 9960/0) "*Rimborso di anticipazione di fondi per il servizio economato*" – Piano Finanziario E.9.01.99.03.001;
2. impegno di € **5.000,00** da imputare al codice macroaggregato 99017701 del Bilancio 2017-2018-2019, annualità 2018 (cap. 4600/0) "*Anticipazioni di fondi per il servizio economato*" – Piano Finanziario U.7.01.99.03.001;
3. di liquidare e pagare la somma di € 5.000,00 per anticipazioni di fondi per il servizio economale sul conto corrente aperto a favore dell'Agenzia della mobilità piemontese presso l'UNICREDIT S.p.A con applicazione all'impegno di spesa assunto al punto 2 del presente provvedimento;
4. emissione delle reversali per giro conto fondo cassa al 31/12/2017 pari a € 67,71 e giro conto fondo presso conto bancario al 31/12/2017 pari a € 4.932,29 per il totale complessivo di € 5.000,00 con applicazione sui fondi accertati con determinazione n. 10 del 25/01/2017 al codice categoria 9019900 del Bilancio 2017-2018-2019, annualità 2017 - Cap. 9960/0 - "*Rimborso di anticipazione di*

fondi per il servizio economato” appositamente conservati a residui (accertamento 2017/2).

Attenzione

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

A seguito dell'adozione del presente atto di liquidazione è necessario provvedere all'emissione dei relativi mandati di pagamento.

Il Direttore generale
Cesare Paonessa

Atto prodotto in originale informatico e firmato digitalmente ai sensi dell'art. 20 del Codice dell'Amministrazione Digitale (D.Lgs. N 82/2005 e ss.mm.)

Torino, lì 16 gennaio 2018

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 16 gennaio 2018	Il direttore generale Cesare Paonessa
----------------------	--

¹ Ai sensi degli artt. 107, 179, 181, 183, 184 e 185 del T.U.E.L. approvato con D.Lvo n. 267 del 18/08/2000, dell'art. 18 comma 3 dello Statuto dell'Agenzia della mobilità piemontese, degli artt. 22, 23, 29, 35 e 36 del “Regolamento di contabilità” approvato con deliberazione n. 3/2 dall'Assemblea consortile nella seduta del 29 settembre 2005, nonché ai sensi del 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. Il Consiglio di amministrazione dell'Agenzia, con deliberazione n. 38 del 21 dicembre 2013, ha nominato l'ing. Cesare Paonessa direttore generale dell'Agenzia per la Mobilità Metropolitana e Regionale, ora Agenzia della mobilità piemontese. Inoltre, ai sensi della deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 2 del 1 marzo 2013, le funzioni che lo Statuto e i Regolamenti attribuiscono al Segretario dell'Agenzia sono attribuite all'ing. Cesare Paonessa, direttore generale dell'Agenzia. Con deliberazione del n. 42 del 22/12/2017, il Consiglio d'Amministrazione dell'Agenzia ha dato atto che l'ing. Paonessa mantiene l'incarico di direttore generale dell'Agenzia dal 01/01/2018 al 31/12/2019, salvo proroghe o rinnovi.