



COMUNE DI RIBERA

LIBERO CONSORZIO COMUNALE DI AGRIGENTO

**Settore III Economico Finanziario
Servizio Finanziario**

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE N. 143 del 11 / 10 / 2023

OGGETTO: Approvazione rendiconto III trimestre 2023 ed anticipazione IV trimestre 2023

Il Dirigente del Settore III Economico Finanziario

Viste:

- la determinazione dirigenziale n. 2 del 05.01.2023 con la quale è stata impegnata la somma di € 62.000,00 per il servizio economato 2023 e contestualmente è stata effettuata l'anticipazione e la liquidazione della somma di € 15.500,00 all'Economo Comunale per il I Trimestre 2023 con accredito sul conto corrente;
- la determinazione n. 57 del 17.04.2023 ad oggetto: "Approvazione rendiconto I trimestre 2023 ed anticipazione secondo trimestre 2023";
- la determinazione dirigenziale n. 116 del 10.07.2023 ad oggetto: "Approvazione rendiconto III trimestre 2023 ed anticipazione IV trimestre 2023";

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 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 Delibera di Giunta Comunale n. 101 del 03.07.2023 ad oggetto: "PEG 2023/2025 Assegnazione risorse ai dirigenti";

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 nelle date del:
 - 20.07.2023 un prelievo di contanti pari ad € 300,00;
 - 21.09.2023 un prelievo in contanti pari ad € 150,00;
2. provveduto a versare l'IVA secondo la normativa dello Split Payment come da reversale:
 - n. 3502 del 28.07.2023 pari ad € 149,47 alla risorsa 6090 art. 1 "IVA Split Payment – Istituzionale" per le fatture liquidate a luglio c.a.;
 - n. 4034 del 31.08.2023 pari ad € 564,96 alla risorsa 6090 art. 1 "IVA Split Payment – Istituzionale" per le fatture liquidate ad agosto c.a.;
 - n. 4712 del 28.09.2023 pari ad € 443,43 alla risorsa 6090 art. 1 "IVA Split Payment – Istituzionale" per le fatture liquidate a settembre c.a.;
3. sostenute spese per il II trimestre per un importo pari ad € 7.732,97, 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 III trimestre 2023;

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 IV trimestre 2023;

Visto il vigente regolamento di Economato;

Visto il vigente regolamento di Contabilità;

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

D E T E R M I N A

Di approvare, per i motivi di cui in premessa, il rendiconto con la documentazione delle spese effettivamente sostenute dall'Economo Comunale inerente al III trimestre 2023 pari a € 7.732,97 dando legale scarico;

Di rimborsare all'Economo Comunale la suddetta somma di € 7.732,97 emettendo mandati di pagamento nei seguenti capitoli del corrente bilancio, con riferimento agli impegni presi con la Determinazione Dirigenziale n. 2 del 05.01.2023;

CAPITOLO	ARTICOLO	IMPEGNO	DESCRIZIONE	Importo Espresso in Euro
10.12.02.01	1	7	Spese pulizia e manutenzione stabili ed uffici I settore	136,89
10.12.02.05	1	8	Spese per il funzionamento degli uffici I settore	998,14
10.12.03.03	1	9	Assistenza software, firma digitale e manutenzione apparecchi foto riproduttori	435,38
10.13.02.01	1	10	Spese funzionamento III settore	479,96
10.13.03.01	1	45	Compenso servizio tesoreria rimborso spese UREGA	71,63
10.14.02.01	1	12	Spese per il mantenimento dell'ufficio, acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	807,40
10.14.03.04	1	31	spese per il funzionamento dell'ufficio	481,09
10.14.07.02	1	13	Imposte diverse	100,00

10.15.02.01	1	14	Acquisto ricambi e carburanti per gli automezzi comunali	497,00
10.15.02.02	1	32	Acquisto materiale vario patr. Comunale II settore	600,63
10.15.02.04	1	33	Manutenzione ordinaria del patrimonio comunale ecc.	122,00
10.15.03.06	1	15	Manutenzione straordinaria mezzi comunali	603,01
10.15.03.12	1	40	spese di manutenzione ordinaria di stabili, impianti e strade	199,99
10.15.07.01	1	16	tributi, contributi e valori bollati a carico del Comune	286,40
10.15.07.02	1	17	Pagamento oneri concessioni demaniali	26,84
10.15.07.03	1	39 sub 4	Imposte e tasse per mezzi di circolazione comunali	243,60
10.15.07.03	1	39 sub 5	Imposte e tasse per mezzi di circolazione comunali	216,00
10.16.02.02	1	18	Acquisto beni di consumo e materie prime UTC	104,99
10.16.03.03	1	19	Spese per il funzionamento, mantenimento, ispezioni, verifiche ecc. per l'ufficio	177,70
10.17.02.01	1	20	Spese funzionamento Anagrafe – Stato Civile	154,94
10.31.02.03	1	21	Acquisto beni consumo P.M.	30,00
10.51.02.03	1	38	spese di mantenimento e funzionamento biblioteca comunale	73,20
10.81.02.01	1	23	<i>Acquisto materiale elettrico</i>	304,20
11.04.02.06	1	27	<i>Spese di mantenimento, assistenza, beneficenza pubblica</i>	328,58
11.05.02.01	1	37	<i>materiale di consumo per il cimitero comunale</i>	225,40
11.17.02.01	1	29	<i>spese mantenimento servizi relativi all'agricoltura ecc.</i>	28,00
			Totale	7.732,97

Di stabilire che l'Economo Comunale con il rimborso di cui sopra, provvederà a pareggiare la partita contabile del III trimestre 2023 versando la somma di € 7.732,97 alla risorsa 6060 art. 1;

Dando atto che, sempre sulla stessa risorsa, ha provveduto a versare la rimanenza di cassa nel modo seguente:

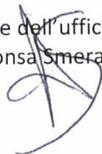
- € 135,10 in contanti come da reversale n. 4835 del 135,10 del 06.10.2023;
- € 7.631,93 dal conto corrente bancario economale come da reversale n. 4836 del 06.10.2023;

Di accertare la somma di € 7.732,97 alla risorsa 6060 art. 1 denominato "Rimborso Anticipazione Fondo Servizio Economato";

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 IV trimestre 2023, emettendo mandato di pagamento ed imputando detto importo Capitolo 40000601, art. 1, imp. 5052/2023 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
Alfonsa Smeraglia



Il Dirigente del III Settore
Economico Finanziario
dott. Raffaele Gallo





Comune di Ribera
Libero Consorzio Comunale di Agrigento

OGGETTO: Approvazione rendiconto III trimestre 2023 ed anticipazione IV trimestre 2023

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 11/10/2023

IL DIRIGENTE DEL SETTORE FINANZIARIO
dott. Raffaele Gallo