

DETERMINAZIONE DEL DIRIGENTE

Del 20/01/2025 n. 48

Settore II

2.1 - Area Bilancio, Controllo ed Enti partecipati

2.1.2 - UO Spesa

OGGETTO: GESTIONE FONDI CASSA ECONOMALE ANNO 2025 - ANTICIPAZIONE DI FONDI

IL DIRIGENTE DEL SETTORE

RICHIAMATO il Regolamento di Contabilità, approvato con Delibera del Consiglio Provinciale n. 36 del 29/12/2020, modificato e integrato con Delibera del Consiglio Provinciale n. 12 del 20/05/2021 e da ultimo con D. C. P. n. 40 del 30/10/2024, che prevede:

- all'art. 50. Istituzione del Servizio Economato del Regolamento di Contabilità: *“E' istituito, ai sensi dell'art. 153 comma 7 del TUEL, il servizio Economato per il pagamento delle spese d'ufficio e di servizio di non rilevante ammontare le cui erogazioni sono effettuate tramite la Cassa economale”;*
- all'art. 52. Fondi di Economato comma 2-3 del Regolamento di Contabilità: *“Il Dirigente del Servizio finanziario, all'inizio dell'esercizio, determina l'anticipazione del fondo di dotazione a favore dell'Economo, imputata alle spese per servizi per conto terzi con obbligo di restituzione a fine esercizio.*

Presso l'Istituto di credito che gestisce il servizio di Tesoreria Provinciale è istituito apposito conto corrente per la gestione di cassa. In esso confluiscono le anticipazioni e i mandati emessi dal Servizio finanziario a reintegro delle spese minute e urgenti. Sul conto corrente sono abilitati ad operare, per versamenti e prelievi di somme, l'addetto alla cassa economale e gli eventuali sostituti”;

VISTA la determinazione Dirigenziale n. 264 del 08/03/2022 con la quale è stata autorizzata, l'apertura di un c/c bancario intestato alla cassa economale c/o l'UNICREDIT S.p.A., Istituto di credito al quale è stata affidata la gestione della Tesoreria Provinciale per il periodo 15/01/2022-15/01/2025, prorogata al 15.01.2027 con Determinazione Dirigenziale n. 1624 del 20/12/2024;

CONSIDERATO che occorre costituire l'anticipazione di fondi per la gestione della cassa economale per l'esercizio 2025;

VISTE le seguenti delibere del Consiglio Provinciale:

- n. 54 del 13/12/2024 di approvazione della nota di aggiornamento al DUP 2025/2027,
- n. 61 del 19/12/2024 di approvazione del bilancio di previsione 2025/2027;

VISTO il Decreto del Presidente della Provincia n. 1 del 09/01/2025, con il quale è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione 2025-2027;

RITENUTO, con il presente atto, di assumere un impegno di spesa quantificato per l'anno 2025 in € 4.000,00 alla Missione 99 Programma 9901 "Servizi per conto terzi – partite di giro" Capitolo 4601/0 " Movimento di fondi per il Servizio Economato" esercizio 2025 con assunzione di Accertamento di pari importo al Titolo 9 – 90100 "Entrate per partite di giro" al Capitolo/Art. 6601/0, al fine di eseguire una anticipazione di fondi per l'esercizio 2025 alla cassa economale, per garantire il pagamento delle spese urgenti, imprevedibili e non programmabili per le quali si renda necessario il pagamento in contanti, come previsto all'art. 51 del regolamento di Contabilità;

ACCERTATA l'esistenza della copertura finanziaria degli oneri conseguenti al presente atto;

VISTO l'art. 107 – 3° comma del D.Lgs. n. 267/2000;

RICHIAMATO il Decreto del Presidente della Provincia di Ancona n. 32 del 04/03/2022 con il quale è stato affidato al Dott. Fabrizio Basso, dirigente di ruolo della Provincia di Ancona, l'incarico dirigenziale ad interim del Settore II a decorrere 19.12.2021 e fino alla data di scadenza del mandato elettivo del Presidente stesso ovvero, se più breve, per gli incarichi ad interim, fino alla data di affidamento di incarico dirigenziale ad altro dirigente assunto a tempo indeterminato o determinato;

DATO ATTO che, ai fini dell'adozione del presente provvedimento, non sussiste conflitto di interessi di cui all'articolo 6-bis della Legge n. 241/1990 e ss.mm.ii., come introdotto dalla Legge n. 190/2012 e ss.mm.ii., da parte del Responsabile del procedimento e del Dirigente responsabile;

DETERMINA

1. di dare atto che le premesse costituiscono parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
2. di quantificare in € 4.000,00 l'anticipazione di cassa da assegnare alla Cassa Economale per l'anno 2025 per il corretto funzionamento del servizio;
3. di effettuare alla cassa economale, per l'esercizio finanziario 2025, una anticipazione di fondi di € 4.000,00, come stabilito dall'art. 52 comma 2 del Regolamento di Contabilità, approvato con Delibera del Consiglio Provinciale n. 36 del 29/12/2020, modificato e integrato con Delibera del Consiglio Provinciale n. 12 del 20/05/2021 e da ultimo con Delibera del Consiglio Provinciale n. 40 del 30/10/2024, per il sostenimento delle spese previste dall'art. 51 comma 3 da gestire secondo il disposto degli articoli dal 51 al 55 del regolamento stesso;
4. di impegnare € 4.000,00 alla Missione 99 "Servizi per conto terzi" Programma 9901 "Servizi per conto terzi – partite di giro" Capitolo 4601/0 "Movimento di fondi per il Servizio Economato" Esercizio 2025 con assunzione di Accertamento di pari importo al Titolo 9 – 90100 "Entrate per partite di giro" al Capitolo/Art. 6601/0;

5. di emettere mandato di anticipazione di € 4.000,00 con accredito diretto sul c/c “Cassa Economale della Provincia di Ancona”, acceso c/o l’Istituto di Credito che gestisce il Servizio di Tesoreria “UNICREDIT S.p.A.”, con il seguente codice IBAN IT11V0200802626000106330886;
6. di pubblicare la presente determinazione all’Albo Pretorio online per 15 giorni consecutivi, ai sensi dell’art. 38, comma 2, dello Statuto provinciale che ha recepito il combinato disposto degli artt. 124, comma 1, e 134, comma 3, del T.U.E.L.;
7. di dare atto, infine, che il responsabile del procedimento, a norma dell’art. 5 della L. 241/1990, è il sottoscritto dirigente Dott. Fabrizio Basso.

Ancona, 20/01/2025

IL DIRIGENTE DEL SETTORE

BASSO FABRIZIO

(sottoscritto digitalmente ai sensi
dell’art. 21 D.Lgs. n. 82/2005 e s.m.i.)

REDATTORE (Istruttore): KARAPYSH NATALIYA

RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO: BASSO FABRIZIO

Classificazione 04.01.02
Fascicolo 2025/214