

**DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO AFFARI
GENERALI E CONTABILI**

N. 12

del 28.12.2018

OGGETTO Rendicontazione spese Fondo Economale e chiusura del fondo anno 2018.

VISTA la delibera assembleare n° 26 del 18.12.2017 con cui è stato approvato il bilancio di previsione 2018 ed il triennale 2018-2020;

VISTA la Determina del Direttore Generale n°2 del 12.01.2018 con cui è stato approvato il bilancio PEG per l'esercizio finanziario corrente;

VISTA la Determina del Direttore Generale n° 10 del 29.01.2018 con cui si assegnava, per la corrente annualità, ferma restando la responsabilità per la mansione al Servizio AGC, per i presupposti definiti nell'atto, alla dipendente Marta Cancelli con qualifica di istruttore amministrativo Cat.C3, la mansione di Economo dell'ente, costituendo pertanto il fondo economale per Euro 1.000,00 imputando la somma sulla missione 99, programma 1 titolo 7 Capitolo 900 / 0 "Anticipazione fondi per servizio economato", del bilancio di previsione ove esiste la necessaria disponibilità;

DATO ATTO CHE il Direttore Generale con propria determina n° 69 del 20/07/2018 ha attribuito temporaneamente l'incarico di Economo, per le motivazioni indicate nello stesso atto, alla sottoscritta Elisa Billi, Responsabile del Servizio Affari Generali e Contabili, con decorrenza dal 27 luglio 2018 e fino all'inserimento nell'organico dell'Ente di una nuova risorsa con competenze amministrativo-contabili demandando a successiva determina la presa d'atto della chiusura del fondo economale in capo al precedente economo Marta Cancelli e la ricostituzione in capo al nuovo economo Elisa Billi;

VISTA la propria Determina n° 03 del 26/07/2018 con cui si determinava di approvare il Rendiconto sulla gestione di entrate e spese economali per il periodo dal 01.01.2018 al 26.07.2018, presentato dall'Economo Marta Cancelli, a chiusura della propria attività;

DATO ATTO CHE l'economo Marta Cancelli ha riversato in maniera disgiunta le somme residuali di cassa del Fondo economale alla data del 26/07/2018 come di seguito riportato:

- Euro 40,62 quali somme trattenute per il versamento dell'IVA in scissione di pagamento mediante F24EP che saranno regolarizzate mediante ordinativo incassato in partite di giro a compensazione dell'uscita già registrata;
- Euro 120,36 quali somme residuali del Fondo economale ricevuto

CONSIDERATO la temporaneità dell'incarico di Economo conferito con la citata DDG 69/2018 ed il sovrapposizione delle figure di Economo e Responsabile Finanziario dell'Ente;

RITENUTO PERTANTO OPPORTUNO considerare quale reintegro del Fondo economale la somma di Euro 877,54, rendicontata dal precedente economo imputandola nella parte spesa del bilancio di previsione ai capitoli del bilancio di previsione con sufficiente disponibilità:

- € 238,71 al cap.112 "Carburanti"
- € 88,50 al cap. 215 "Manutenzione ordinaria e riparazione attrezzature uffici",
- € 188,62 al cap. 220 "Carta cancelleria e stampati"
- € 232,71 al cap. 221 "Beni per attività di rappresentanza"
- € 129,00 al cap. 319 "Manutenzione ordinaria e riparazioni impianti e macchinari", in aggiunta alla somma di euro 938,19 già complessivamente imputata in precedenti voci di bilancio;

CONSIDERATO CHE, ad esito del primo reintegro del fondo economale era stata anticipata all'economo con i mandati di pagamento 249-250-251 la somma di Euro 936,09, che andando ad aggiungersi al residuo in cassa economale di Euro 61,81, ricostituiva il fondo per Euro 997,90 ovvero 2,10 euro più basso;

VISTO ED ALLEGATO il Rendiconto dell'Economo Cancelli Marta, approvato con propria determina n° 3 del 26/07/2018 (**Allegato 1**);

PRESO ATTO CHE la sottoscritta, in qualità di economo temporaneo dell'Ente, ha registrato n°13 mandati di pagamento e n° 2 mandati di incasso, riepilogate nel prospetto allegato alla presente determinazione a formarne parte integrante (**Allegato 2**)

TENUTO CONTO CHE mediante le predette determine, e mediante la presente determina, è stata verificata, congiuntamente al Revisore unico, la regolarità della documentazione presentata dall'Economo a giustificazione delle spese economali sostenute nel corso dell'incarico ricevuto, quali risultanti dal Rendiconto inviato in data 28/12/2018 al Revisore unico ed al Direttore Generale;

DATO ATTO CHE il Revisore Unico ha preso visione del prospetto nella stessa data del 28 dicembre rilevando la chiarezza dei dati riportati e riscontrando che il Fondo economale viene interamente ricostituito alla somma di Euro 1.000,00 come da anticipazione effettuata (**Allegato 3**);

RITENUTO PERTANTO OPPORTUNO rimettere il presente rendiconto all'approvazione del Responsabile dell'area amministrativa/contabile ruolo assunto ad interim dal direttore Generale, disponendo comunque la regolarizzazione contabile delle operazioni eseguite;

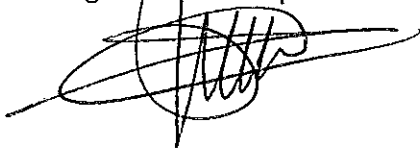
VISTA la regolarità contabile attestante la copertura finanziaria dell'impegno di spesa assunto con il presente provvedimento, a norma dell'art. 151, c.4, D.Lgs. n. 267/2000;

VISTO l'art. 107 del D.lgs. 267/2000;

DETERMINA

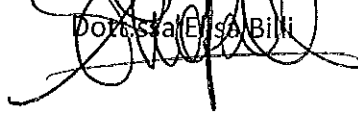
1. Di rimettere il presente rendiconto delle spese economiche dell'esercizio 2018 presentato dalla sottoscritta in qualità di Economo temporaneo, in data 28/12/2018, all'approvazione del Responsabile dell'area amministrativa/contabile ruolo assunto ad interim dal direttore Generale;
2. Di dare atto che in qualità di economo riverserò in maniera disgiunta le somme del Fondo economale come di seguito riportato:
 - Euro 170,32 quali somme residuali rispetto al reintegro del Fondo economale ricevuto,
 - Euro 709,32 quali somme incassate a copertura delle spese documentate con i buoni dal n° 03 al n° 14;
3. Di dare atto che la somma di Euro 120,36 versata dal precedente economo Marta Cancelli è stata incassata con reversale n° 202 del 26.07.2018;
4. Di imputare la somma di Euro 709,32 nella parte spesa del bilancio di previsione al capitolo 112 "carburanti" per Euro 638,48, al cap. 220 "carta cancelleria e stampati" per Euro 44,90, al capitolo 214 "spese postali" per Euro 8,55, al capitolo 215 "manutenzione ordinaria e riparazione attrezzature ufficio" Euro 1,89 e sul cap. 216 "altri beni di consumo mat. Inf" la restante somma di Euro 15,50;
5. Di disporre la chiusura, del Fondo Economale per l'anno 2018 mediante la ricomposizione all'Economo delle spese sostenute per Euro 709,32 che lo stesso procederà a versare contestualmente alla somma residuale del Fondo economale in possesso per € 170,32;
6. Di dare atto che in qualità di Economo provvederò a versare, mediante 2 versamenti distinti presso la Banca Monte Dei Paschi di Siena, Tesoriere dell'Ente, la somma di Euro 879,64;
7. Di dare atto che presso la Banca Monte Dei Paschi di Siena, Tesoriere dell'Ente, come riportato al punto 3. che precede, è stata incassata con reversale n° 202 del 26.07.2018 la somma di Euro 120,36 versata dal precedente economo Marta Cancelli.
8. Di dare atto che l'entrata complessiva di € 1.000 di cui ai punti 6 e 7 che precedono pareggia l'anticipazione del fondo economale effettuata in sede di sua prima costituzione.

Il Revisore Unico
Rag. Lorenzo Sampieri



Il Responsabile del Servizio Affari
contabili economici e finanziari.

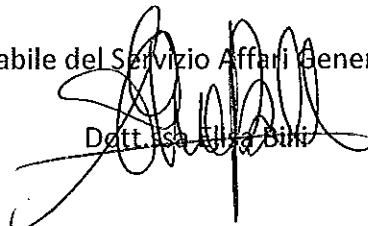
Dott.ssa Elisa Billi



OGGETTO: Approvazione spese Fondo Economico e chiusura del fondo anno 2018.

Si attesta che l'atto ha rilevanza contabile

Lì, _____ 28.12.2018 _____ Il Responsabile del Servizio Affari Generali e Contabili,

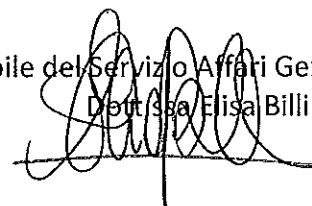

Dott.ssa Elisa Billi

Si attesta che l'atto non ha rilevanza contabile

Lì, _____ Il Responsabile del Servizio Affari Generali e
Contabili, Dott.ssa Elisa Billi

Visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria a norma dell'art. 151, c. 4, D.Lgs. n. 267/2000

Lì, _____ 28.12.2018 _____ Il Responsabile del Servizio Affari Generali e Contabili,


Dott.ssa Elisa Billi

DRSAGC 12.18: ALLEGATO A

GESTIONE ANTICIPAZIONE PICCOLE SPESE ANNO 2013									
ATO TOSCANA SUD									
N.	ANTICIPAZIONI RICEVUTE		IMPORTO	PAGAMENTI ESEGUITI		N.BUONO D'ORDINE		ESTREMI DELIBERAZIONE DI SCARICO	
ORDINE	PERIODO E OGGETTO DELLA RISCOSSIONE (ANTICIPAZIONI O RIMBORSI)	PAGAMENTI NN.		PERIODO E TIPOLOGIA DEL PAGAMENTO	ORDINE	IMPORTO			
1	05-feb-18	1	1000,00	FEBBRAIO	1,3,5,9,10,11,12,13,15 e 16	508,87			
	anticipazione contanti per spese economiche			Carburanti	2	8,40			
				Spese postali	14	24,99			
				Manutenzione ordinaria e riparazione attrezzature uffici	4 e 6	180,20			
				Altri beni consumo (materiale informatico)	7 e 8	215,73			
2	05-giu-18	249,250,251	935,09	GIUGNO					
	anticipazione contanti per spese economiche			Carburanti	17,26 e 30	238,71			
				Manutenzione ordinaria e riparazione attrezzature uffici	18,19,20 e 25	88,50			
				Carta cancelleria	21 e 24	188,62			
				Beni per attività di rappresentanza	22,23,27,28 e 31	232,71			
				Manutenzione ordinaria e riparazione di impianti e macchinari	29	129,00			
TOTALE			1936,09			TOTALE	1815,73		

Siena 26 Luglio 2018

Il presente conto contiene n. 10 registrazioni in n. 1 pagina

VISTO DI REGOLARITA'

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

L'ECONOMO
Fanta Cancelli

ATO TOSCANA SUD

ENTRATE ANNO 2018

N. ORDINE	PERIODO E OGGETTO DELLA RISCOSSIONE	RICEVUTA	IMPORTO
1	27.09.2018	1	0,20
	RITROVAMENTO MONETA	€	
2	09.10.2018	2	0,01
	MANCATO RITIRO DI UN CENTESIMO SU BUONO PAGAMENTO 11	€	
	TOTALE.....	0,21

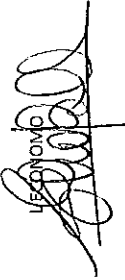
Siena 28 dicembre 2018

Il presente conto contiene n. 2 registrazioni in n. 1 pagina

VISTO DI REGOLARITA'

IL REVISORE UNICO

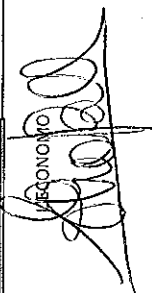
IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

UFFICIO


DRSAGC 12.18: ALEGATO 2

ESTREMI DELIBERAZIONE DI CARICO	ANTICIPAZIONI RICEVUTE		IMPORTO	PAGAMENTI ESEGUITI		ESTREMI DELIBERAZIONE DI SCARICO		
	PERIODO E OGGETTO DELLA RISCOSSIONE (ANTICIPAZIONI O RIMBORSI)	MANDATO PAGAMENTI NN.		PERIODO E TIPOLOGIA DEL PAGAMENTO	N.BUONO D'ORDINE ORDINE			
DRSAGC 3	26-lug-18	330-331-332-333-334	877,54	AGOSTO - DICEMBRE				
	anticipazione contanti per spese economiche			CARBURANTI	3.4.5.7.8.9.10.11.12.13	638,48	DRSAGC 12	
				Spese postali		6	8,55	DRSAGC 12
				Carta cancelleria e stampati		14	44,90	DRSAGC 12
				Altri beni di consumo n.a.c.		10	15,50	DRSAGC 12
				Manutenzioni varie				
		TOTALE.....	877,54	TOTALE.....		707,43		

CONSEGNA



Siena 28 dicembre 2018

Il presente conto contiene n. 13 registrazioni in n. 1 pagina

VISTO DI REGOLARITA'

IL REVISORE UNICO

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

AUTORITA' PER IL SERVIZIO DI GESTIONE INTEGRATA RU ATO TOSCANA SUD				
REGISTRO FONDO ECONOMALE 2018				
ENTRATA		USCITA		
ATTON.	TOTALE	N° BUONI e TIPOLOGIA	TOTALE	
DDG 69 costit FONDO	€ 1.000,00			
residuo in TESORERIA IL 27/7/18	120,36			
reintegro Fondo	€ 877,54			
totale spese	-€ 707,43	10 carburanti	-€ 638,48	
totale entrate	€ 0,21	1 carta cancelleria e stam	-€ 44,90	
reg minor				
rimb				
CANCELLI	-€ 2,10	1 spese postali	-€ 8,55	
SOMMA MOVIMEN' -€ 709,32		1 altri beni di consumo	-€ 15,50	
DRC 12/18 reintegro Fondo	709,32	totale	-€ 707,43	
DRC 12/18 cassa econ. riversata	€ 170,32	rec minor rit	-€ 1,89	
FONDO RICOSTITUITO	€ 1.000,00	TOTALE	-€ 709,32	

FINO A 26/07/2018

CAP. 112	CAP. 220	CAP. 214	CAP. 215	CAP. 216	CAP. 221	CAP. 319
carburanti a canc e stampe postalinut. Ord. Att	altri beni	eni att. Rappanut. Ord. Imp.				
€ 747,58	€ 188,62	€ 8,40	€ 113,49	€ 180,20	€ 448,44	€ 129,00
						€ 1.815,73

DAL 27/07/2018

CAP. 112	CAP. 220	CAP. 214	CAP. 215	CAP. 216	CAP. 221	CAP. 319
carburanti a canc e stampe postalinut. Ord. Att	altri beni	eni att. Rappanut. Ord. Imp.				
638,48	44,90	8,55	1,89	15,50	0,00	0,00
						709,32

TOTALE ANNO 2018

CAP. 112	CAP. 220	CAP. 214	CAP. 215	CAP. 216	CAP. 221	CAP. 319
carburanti a canc e stampe postalinut. Ord. Att	altri beni	eni att. Rappanut. Ord. Imp.				
1.386,06	233,52	16,95	115,38	195,70	448,44	129,00
						2.525,05