



ISTITUZIONE COMUNALE

Marsala Schola

ORIGINALE

Oggetto:	Rendiconto spese economali 4° trimestre 2023
-----------------	--

CIG:

DETERMINA DEL DIRETTORE

N. 345 del 18-12-2023

Il Direttore

Attestando di non trovarsi in nessuna ipotesi di conflitto di interessi nemmeno potenziale e di non trovarsi neppure in qualsivoglia situazione che determina un obbligo di astensione ai sensi del DPR 62/2013 e del Codice di Comportamento interno;

- **Vista** l'allegata proposta, pari oggetto, del Responsabile del procedimento, ENZA MILAZZO;
- **Vista** la L.R. n. 48 dell'11-12-1991 che modifica ed integra l'ordinamento regionale degli EE.LL;
- **Visto** il vigente Statuto dell'Ente;
- **Vista**, in particolare, la l.r. n. 30/2000 in ordine agli obblighi dell'Ente di provvedere relativamente a quanto riportato nella citata allegata proposta;
- **Tenuto conto** della propria competenza a provvedere in merito, ex art. 107 del D.lgs. 18 agosto 2000, n. 267;
- **Ritenuto** di dovere in conseguenza provvedere;
- **Ritenuto** che l'istruttoria preordinata alla emanazione del presente atto consenta di attestare la regolarità e la correttezza di quest'ultimo ai sensi e per gli effetti di quanto dispone l'art. 147 bis del D.lgs. 267/2000";

DETERMINA

Approvare la proposta del Responsabile del Procedimento ENZA MILAZZO, indicata in premessa ed allegata al presente provvedimento per farne parte integrante e sostanziale, facendola propria integralmente.

Il Direttore

MARIA CELONA

(Firmato digitalmente)

ECONOMATO

Preliminare n. 348 del 15-12-2023

Oggetto:	Rendiconto spese economali 4° trimestre 2023
-----------------	--

Il Responsabile del Procedimento

Attestando di non trovarsi in nessuna ipotesi di conflitto di interessi nemmeno potenziale e di non trovarsi neppure in qualsivoglia situazione che determina un obbligo di astensione ai sensi del DPR 62/2013 e del Codice di Comportamento interno;

Richiamato il regolamento di servizio economato e cassa dell'Istituzione, approvato con delibera n.19 del 08.06.2007;

Visto il provvedimento del Direttore n.51 del 22.03.2019, con cui è stato nominato economo e agente di riscossione l'istruttore direttivo Michelangelo Sala;

VISTA la determinazione 19.12.2022 n.217 del Comune di Marsala di autorizzazione del personale di ruolo per lo svolgimento di altra prestazione lavorativa, ai sensi dell'art. 1 comma 557 della legge 311/2004;

VISTA la delibera del CdA n. 1 del 10.1.2023 di autorizzazione fino al 31.12.2023 e comunque fino ad altra disposizione, dell'attività lavorativa dei dipendenti del Comune di Marsala presso l'Istituzione Marsala Schola;

Considerato che per garantire l'ordinaria gestione dei servizi occorre provvedere alle minute spese che per la loro natura ed il carattere d'urgenza necessitano del pagamento immediato in contanti;

Viste:

determina n.7 del 23.1.2023 con cui è stata impegnata la somma di €.1.000,00 per l'anno 2023 di anticipazione fondi economali;

determina n. 91 del 17.4.2023 con cui è stato approvato il rendiconto 1° trimestre 2023, da cui risulta l'effettiva imputazione della spesa nei pertinenti capitoli di bilancio 2023 con un saldo di cassa, al 31.3.2023, di €.68,12;

determina n. 186 del 18.7.2023 con cui è stato approvato il rendiconto 2° trimestre 2023, da cui risulta l'effettiva imputazione della spesa nei pertinenti capitoli di bilancio 2023 con un saldo di cassa, al 30.6.2023, di €.166,28;

determina n. 247 del 9.10.2023 con cui è stato approvato il rendiconto 3° trimestre 2023, da cui risulta l'effettiva imputazione della spesa nei pertinenti capitoli di bilancio 2023 con un saldo di cassa, al 30.9.2023, di €.289,04;

Visti i mandati di pagamento:

- n. 52 del 24.1.2023 in favore dell'eonomo Michelangelo Sala, quale 1^ anticipazione di cassa

dell'importo di €.250,00

- n. 254 del 20.4.2023 in favore dell'economista Michelangelo Sala, quale 2^ anticipazione di cassa dell'importo di €.250,00;
- n. 636 del 1.9.2023 in favore dell'economista Michelangelo Sala, quale 3^ anticipazione di cassa dell'importo di €.250,00;

Viste e controllate le note giustificative delle spese di economato durante il 4° trimestre del corrente anno, come dettagliatamente elencate nell'allegata scheda 1, per un totale di €. 289,04;

Considerato di dover procedere all'approvazione del rendiconto del servizio di economato per il 4° trimestre 2023, trattandosi di spese regolarmente autorizzate e contenute nei limiti delle anticipazioni e documentate con le quietanze dei percipienti;

Ritenuto di dover procedere alla imputazione della spesa di €.289,04 nei pertinenti capitoli di bilancio 2023 e per l'effetto emettere i mandati di pagamento a scomputo della reversale di incasso relativa al reintroito delle somme economali ed inoltre mettere in disponibilità del capitolo la somma di €. 250,00 non utilizzata;

Vista la delibera del Consiglio di Amministrazione n. 9 del 2.3.2023, con cui è stato approvato il Bilancio di previsione 2023-2025;

VISTA la delibera del Consiglio di Amministrazione n.14 del 23.03.2023 di approvazione definitiva dell'accertamento ordinario dei residui attivi e passivi al 31.12.2022 di cui all'art.3, comma 4 del D.lgs 118/2011 e s.m.i e variazione di esigibilità a valere sull'esercizio 2023 e successivi;

Viste le deliberazioni del Consiglio di Amministrazione n. 20 del 11.5.2023 e n.25 del 15.06.2023 di "Bilancio di previsione 2023-2025. Variazione di assestamento generale ai sensi dell'art.175, comma 8 e verifica della salvaguardia degli equilibri ai sensi dell'art.193 del D. Lgs.267/2000 e dello stato di attuazione dei programmi e applicazione di avanzo di amministrazione 2022";

VISTO l'art. 13 del regolamento di servizio economato e cassa;

VISTO il D.lgs n.118/2011 e s.m.i.;

VISTO l'art 184 del D. Lgs.267/2000;

VISTE le LL.RR. 48/91 e 30/2000 che disciplinano l'O.R.E.L.;

VISTO il D.Lgs. n. 165/2001 che agli artt. 4 e 17 attribuisce ai Dirigenti la gestione finanziaria, tecnica e amministrativa;

VISTO il Piano triennale per la Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza aggiornato 2023-2025 adottato con deliberazione del 31.1.2023 n. 7;

PRESO ATTO dell'art. 24, del Piano triennale per la prevenzione della corruzione aggiornato 2023-2025 adottato dal Comune di Marsala con delibera G.M. n. 202 del 22.6.2023, relativo all'attività di vigilanza nei confronti di Enti e società partecipate e/o controllate da parte del Comune di Marsala;

DATO ATTO che il presente provvedimento è soggetto agli obblighi di pubblicazione ai sensi del D. Lgs.33/13;

VISTO lo Statuto dell'Istituzione;

Rilevato che l'istruttoria preordinata alla emanazione del presente atto ne consente di attestare la regolarità e la correttezza ai sensi dell'art. 147 bis del D. Lgs.267/2000;

Richiamata la propria competenza all'adozione del presente provvedimento ai sensi dell'art. 107 del D.Lgs 18.08.2000 n.267;

Per le motivazioni sopra indicate

PROPONE

1. approvare il rendiconto delle spese economali 4° trimestre 2023 per complessivi €. 289,04, come indicato nell'allegata scheda 1 che è parte integrante del presente atto.
2. procedere alla imputazione delle voci di spesa economali nei pertinenti capitoli di bilancio 2023 con la relativa emissione dei mandati di pagamento da scomputare con la reversale d'introito somme, come specificata nell'allegata scheda 2.
3. accertare, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile di cui all'articolo 147-bis, comma 1, del D.Lgs.267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento.
4. dare atto che il presente provvedimento è soggetto agli obblighi di pubblicazione previsto dal D.lgs 33/2013 e sarà trasmessa automaticamente dalla procedura informatica al Responsabile per la pubblicazione all'Albo Pretorio online;
5. Dare atto che la pubblicazione dell'atto nella sua interezza, ai sensi dell'art.18 L.R. 22/2008 e successive modifiche ed integrazioni, avverrà automaticamente nella sezione "Obblighi di Pubblicazione L. R. Sicilia".

Il Responsabile del procedimento

ENZA MILAZZO

(Firmato elettronicamente)

PARERE DI REGOLARITA' TECNICO AMMINISTRATIVA

Esito: Favorevole

Lì, 18-12-2023

Il Responsabile dell'Area

f.to MARIA CELONA

PROSPETTO "A"		
ANTICIPAZIONE 4° TRIMESTRE 2023		
giacenza economale al 30/09/2023		289,04
periodo	MANDATO DEL	IMPORTO

PROSPETTO "B"			
RENDICONTO SPESE 4° TRIMESTRE 2023			
			RIPORTO
saldo del 3° trimestre 2023			€ -
			€ 289,04
			€ 289,04
DATA	OGGETTO	IMPORTO	
03/10/2023	Acquisto materiale per cassetta pronto soccorso- Sede - Farmacia Polizzotti documento n. 1125 -0013 del 3/10/2023	-€ 7,50	€ 281,54
27/10/2023	Acquisto flacone soluzione betadine per cassetta pronto soccorso Sede - Farmacia Giammarinaro Marsala scontrino 1507-0028 del 27/10/2023	-€ 23,00	€ 258,54
06/11/2023	Assistenza Tecnica Personal Computer presso la scuola G. Baccelli- ditta CD Marsala di Parrinello Mariano & C scontrino n. 1013 -003 del 6/11/2023	-€ 61,00	€ 197,54
09/11/2023	pistola a caldo per la scuola G. Baccelli- ditta Domenico Licciardi scontrino 1352 --0020 del 9/11/2023	-€ 30,00	€ 167,54
09/11/2023	Acquisto n. 25 stick colla per pistola a caldo per la scuola G. Baccelli - Ditta 6 Store scontrino 1328 del 9/11/2023	-€ 37,50	€ 130,04
17/11/2023	Acquisto materiale cancelleria per gli uffici sede- Cartoleria Pipitone scontrino 2154 -001 del 17/11/2023	-€ 7,50	€ 122,54
17/11/2023	Acquisto n. 8 rotoli per sanificazione per la scuola G. Baccelli scontrino 1828-265 del 17/11/2023 ditta Gipsi Store	-€ 18,36	€ 104,18
22/11/2023	Acquisto luci a pioggia per la scuola G. Baccelli- ditta 6 Store scontrino n. 1342 -0024 del 22/11/2023	-€ 20,99	€ 83,19
23/11/2023	Acquisto addoppi natalizi per la scuola G. Baccelli ditta M. F. SuperStore scontrino n. 1267 - 0030 del 23/11/2023	-€ 27,90	€ 55,29
26/11/2023	Acquisto materiale per addoppi natalizzi per la scuola G. Baccelli- ditta Gipsi Store scontrino n. 1837-0153 del 26/11/2023	-€ 17,80	€ 37,49
27/11/2023	Acquist batterie duracell per la scuola G. Baccelli ditta 6 store scontrino n. 1347 del 27/11/2023 scontrino n. 1677 del 22/12/2022 ditta Piccione Salvatore	-€ 27,93	€ 9,56
30/11/2023	Acquisto batterie duracell giardino ditta 6 store scontrino n. 1347 del 27/11/2023 scontrino n. 1677 del 22/12/2022 ditta Piccione Salvatore	-€ 8,00	€ 1,56
04/12/2023	N. 1 duplicato chiave catenaccio cancello per la scuola G. Baccelli scontrino nn. 1873-15 del 4.12.2023 ditta Arte e Colori Marsala	-€ 1,00	€ 0,56
15/12/2023	N1 Pennarello colorato per la scuola G. Baccelli scontrino n. 2182-003 del 15/12/2023 Cartoleria Pipitone	-€ 0,56	€ 0,00
	TOTALE USCITE	289,04	€ 0,00
	SALDO AL 31/12/2023		€ 0,00

RENDICONTO	
Totale uscite	Totale entrate
€ 289,04	€ 289,04
saldo	€ 578,08

Istruttore Direttivo
Michelangelo Sala

ALLEGATO PARTE INTEGRANTE ALLA DETERMINA

PROSPETTO "A"	
ANTICIPAZIONI DA REGOLARIZZARE ANNO 2023	
giacenza economale al 30/09/2023	289,04
CAPITOLO MANDATO DEL	IMPORTO

PROSPETTO "B"			
RENDICONTO SPESE ANNO 2023			
1) SERVIZI GENERALI ISTITUZIONE			
CAPITOLO	OGGETTO	MANDATI	IMPORTO
	90 Materiale di consumo		€ 38,00
	130 Spese per prestazioni di servizi		€ 61,00
	360/1 Imposta di registro e di bollo		
		TOTALE	€ 99,00
2) SERVIZIO SCUOLE DELL'INFANZIA DELL'ISTITUZIONE			
CAPITOLO	OGGETTO	MANDATI	IMPORTO
	200 Beni di consumo		€ 190,04
		TOTALE	€ 190,04

RENDICONTO	Totale uscite	Totale entrate
	€ 289,04	€ 289,04
saldo		€ 0,00

BILANCIO ANNO 2023

B) Costi di produzione

1) SERVIZI GENERALI ISTITUZIONE

importo

80/0	Spese generali (Energia elettrica)	
80/2	Spese generali (Telefonia)	
90/0	Materiale di consumo	€ 38,00
110/0	Spese per assistenza software	
120/0	Spese per manutenzione e pulizia uffici amministrativi	
130/0	Spese per prestazioni di servizi	€ 61,00
140/0	Spese di rappresentanza C.d.A.	
150/0	Spese per corsi aggiornamento/missioni personale	
160/0	Spese di personale dell'Istituzione	
160/1	Contributi previd. e assist. a carico dell'ente CPDEL- CPI-TFS-TFR- ENPDEP	
160/2	Contributi a carico dell'Ente - DS	
160/3	Irap - Amministrativi	
160/4	Altre spese per il personale- Buoni pasto	
160/5	Fondo trattamento accessorio Produttività e risultato	
360/1	Imposta di registro e di bollo	
	totale	€ 99,00

2) SERVIZIO SCUOLE DELL'INFANZIA DELL'ISTITUZIONE

170/0	Spese di personale scuola Paritaria dell'infanzia	
170/1	Contributi previd. e assist. a carico dell'ente CPDEL- CPI-TFS-TFR- ENPDEP	
170/2	Contributi a carico dell'Ente - DS	
170/3	Irap - Scuola paritaria	
170/5	Fondo trattamento accessorio Produttività e risultato	
180/0	Spese per prestazioni di servizi	
190/0	Spese generali (Energia elettrica)	
190/1	Spese generali (Riscaldamento)	
190/2	Spese generali (Telefonia)	
200/0	Beni di consumo	€ 190,04
210/0	Supplenze insegnanti	
210/1	Attività integrativa	
210/2	Mobili e arredi	
210/3	Supplenze insegnanti	
	totale	€ 190,04

Istruttore Direttivo
Michelangelo Sala