



ISTITUZIONE COMUNALE

“Marsala Schola”

Via Vincenzo Pipitone 6 – Marsala Tp
P.Iva e C.F. 02244630816 - Tel. 0923/993690
e mail marsalaschola@comune.marsala.tp.it
pec: protocollo.marsalaschola@pec.halleyconsulting.it

SERVIZI SCOLASTICI DEL COMUNE DI MARSALA

DETERMINA DEL DIRETTORE N. 284 del 23-12-19

OGGETTO: Rendiconto spese economali 4° trimestre 2019.

Ufficio Proponente:

Responsabile del procedimento

Economato

Enza Patrizia Milazzo

Area 2 “Amministrativo/Contabile”: Istruttore Direttivo

Michelangelo Sala

L'ISTRUTTORE DIRETTIVO e 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;

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;

Vista la determina n.56 del 29.03.2019 con cui è stata impegnata la somma di €.1.000,00 per l'anno 2019 di anticipazione fondi economici;

Che con mandati n. 242 del 29.03.2019, n. 873 del 31.10.2019 e n. 986 del 05.12.2019 è stata anticipata la somma complessiva di €.350,00 all'economo l'istruttore direttivo Michelangelo Sala;

Vista la determina n. 200 del 08.10.2019 con cui è stato approvato il rendiconto 3° trimestre 2019, da cui risulta l'effettiva imputazione della spesa nei pertinenti capitoli di bilancio 2019 con un saldo di cassa, al 30.09.2019, di €.36,22;

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 €. 136,22;

Considerato di dover procedere all'approvazione del rendiconto del servizio di economato per il 4° trimestre 2019, 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 €.136,22 nei pertinenti capitoli di bilancio 2019 e per l'effetto emettere i mandati di pagamento a scomputo della reversale di incasso relativa al reintroito delle somme economiche;

di dover procedere alla riduzione dell'impegno di spesa sopracitato per €.650,00 quale differenza tra l'importo impegnato di €.1.000,00 e l'importo effettivamente speso di €. 350,00;

Vista la delibera del Consiglio di Amministrazione n. 12 del 28.05.2019, con cui è stato approvato il Bilancio di previsione 2019-2021;

VISTI:

- il decreto legislativo n.118/2011, come modificato dal decreto legislativo 126/2014, attuativo della legge delega in materia di federalismo fiscale n.42/2009, recante "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi", che prevede una complessiva riforma del sistema di contabilità delle regioni e degli enti locali finalizzata ad una loro armonizzazione tra le diverse pubbliche amministrazioni, ai fini del coordinamento della finanza pubblica;
- il principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria "allegato 4/2 al D.Lgs. 118/2011";
- l'art 184 del D. Lgs.267/2000;
- l'art. 13 del regolamento di servizio economato e cassa;

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;

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;

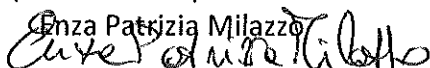
Per le motivazioni sopra indicate

PROPONGONO

1. Di approvare il rendiconto delle spese economali 4° trimestre 2019 per complessivi €.136,22, come indicato nell'allegata scheda 1 che è parte integrante del presente atto.
2. Di procedere alla imputazione delle voci di spesa economali nei pertinenti capitoli di bilancio 2019 con la relativa emissione dei mandati di pagamento da scomputare con la reversale d'introito somme, come specificata nell'allegata scheda 2.
3. Di procedere alla riduzione dell'impegno di spesa n.56 del 29.03.2019 di €. 1.000,00 al capitolo 450 - Anticipazioni fondi servizio economato - ad €. 350,00.
4. Di 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.

Di dare atto che il presente provvedimento è pubblicato all'albo pretorio on line e soggetto agli obblighi di pubblicazione previsto dal D.lgs 33/2013.

Il Responsabile del procedimento

Enza Patrizia Milazzo


L'Istruttore Direttivo

Michelangelo Sala


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;

Visto l'art.147 bis del D.lgs n. 267/2000;

Vista la superiore proposta;

Esaminata l'istruttoria e ritenutala completa e coerente con l'assetto formativo;

Ritenuto la propria competenza;

DETERMINA

Di approvare la superiore proposta di determinazione.

IL DIRETTORE

Maria Celona


PARERE PREVENTIVO REGOLARITA' TECNICO-CONTABILE E ATTESTAZIONE FINANZIARIA DELLA COPERTURA DELLA SPESA

Si esprime parere in ordine alla regolarità tecnico contabile.

Si attesa la copertura finanziaria della spesa in relazione alle disponibilità effettive esistenti negli stanziamenti di spesa e/o in relazione allo stato di realizzazione degli accertamenti di entrata vincolata, mediante l'assunzione dei seguenti impegni contabili, regolarmente registrati ai sensi dell'art. 191, comma 1, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267

Impegno	Data	Importo	Intervento/Capitolo	Esercizio
154		€.65,92	90	2019
155		€.38,30	130	2019
156		€.32,00	360/1	2019

Data

Il Responsabile del servizio finanziario

.....

Il Direttore

.....

Con l'attestazione della copertura finanziaria di cui sopra il presente provvedimento è esecutivo, ai sensi dell'art. 151, comma 4, del d.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267.

VISTO DI COMPATIBILITA' MONETARIA

Attestante la compatibilità del pagamento della suddetta spesa con gli stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica (art. 9 comma 1, lett.a), punto 2 del D.L. 78/2009)

Data.....

Il Responsabile del servizio finanziario

.....

Il Direttore

.....

UFFICIO PUBBLICAZIONI

Il presente provvedimento, ai fini di pubblicità e della trasparenza dell'azione amministrativa ai sensi della legge 241/90 e 69/2009, è in corso di pubblicazione all'albo pretorio informatico per quindici giorni consecutivi.

Originale della presente si trova depositata presso l'ufficio segreteria.

Data

Il Responsabile

.....

PROSPETTO "A" ANTICIPAZIONE 4° TRIMESTRE 2019				
giacenza economale al 30/09/2019			36,22	
periodo	MANDATO DEL		IMPORTO	
ottobre	873	31/10/2019	€	50,00
dicembre	986	05/12/2019	€	50,00
TOTALE			€	100,00

PROSPETTO "B" RENDICONTO SPESE 4° TRIMESTRE 2019				
		RIPORTO	€	100,00
saldo del 3° trimestre 2019		€	36,22	€ 136,22
DATA	OGGETTO	IMPORTO		
17/10/2019	Marca da bollo codice identificativo n. 01181396190616 del 17/10/2019 apposta sul testo dell'avviso gurs bando asilo nido S. Anna	€ 16,00		€ 120,22
05/11/2019	Carburante auto targa CN991 RX rifornimento Adamo Idrocarburi Corso Palermo	€ 20,00		€ 100,22
08/11/2019	Acquisto chiavi asilo S. Anna per la ditta Garderie- Ditta Agate Color scontrino n. 1052 del 08/11/19	€ 3,00		€ 97,22
15/11/2019	Acquisto chiavi asilo S. Anna ufficio- ferramenta e colori VIBA scontrino n. 61 del 15/11/19	€ 3,00		€ 94,22
27/11/2019	Acquisto copridivani per la scuola G. Baccelli Ditta G.Store scontrino 175 del 27/11/19	€ 26,97		€ 67,25
03/12/2019	Marca da bollo codice identificativo n. 01181396205168 del 03/12/2019 apposta sul testo dell'avviso gurs bando servizio scolastico	€ 16,00		€ 51,25
06/12/2019	N. 2 Raccomandate A.R. Dipar regionale dell'istruzione Palermo e Ambito Territoriale Trapani Nota prot. 6624 del 21.11.19 per il giardino d'infanzia	€ 18,30		€ 32,95
12/12/2019	Acquisto mouse ufficio ragioneria Ditta Informatika scontrino n. 2 del 12/12/19	€	9,99	€ 22,96
17/12/2019	Acquisto stufa ufficio personale ditta casa mercato scontrino fiscale n. 16 del 17/12/19	€	18,90	€ 4,06
18/12/2019	spese di rappresentanza Pasticceria Alagna scontrino fiscale 8 del 18/12/19	€	4,06	€ 0,00
SALDO AL 31/12/2019			136,22	

RENDICONTO		Totale uscite	Totale entrate
€	136,22	€	136,22
saldo			€ 0,00

Istruttore Direttivo
Michelangelo S. Lia



PROSPETTO "A"				
ANTICIPAZIONI DA REGOLARIZZARE ANNO 2019				
giacenza economale al 30/09/2019			36,22	
CAPITOLO	MANDATO	DEL	IMPORTO	
450	873	31/10/2019	€	50,00
450	986	05/12/2019	€	50,00

PROSPETTO "B"				
RENDICONTO SPESE ANNO 2019				
<u>1) SERVIZI GENERALI ISTITUZIONE</u>				
CAPITOLO	OGGETTO	MANDATI	IMPORTO	
90	Materiale di consumo	1084	€	65,92
130	Spese per prestazioni di servizi	1085	€	38,30
360/1	Imposta di registro e di bollo	1086	€	32,00
TOTALE			€	136,22
<u>2) SERVIZIO SCUOLE DELL'INFANZIA DELL'ISTITUZIONE</u>				
CAPITOLO	OGGETTO	MANDATI	IMPORTO	
200	Beni di consumo			
TOTALE			€	-

RENDICONTO	Totale uscite	Totale entrate
€	136,22	€ 136,22
saldo		€ 0,00

BILANCIO ANNO 2019

B) Costi di produzione

<u>1) SERVIZI GENERALI ISTITUZIONE</u>		importo
80/0	Spese generali (Energia elettrica)	
80/2	Spese generali (Telefonia)	
90/0	Materiale di consumo	€ 65,92
110/0	Spese per assistenza software	
120/0	Spese per manutenzione e pulizia uffici amministrativi	
130/0	Spese per prestazioni di servizi	€ 38,30
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	€ 32,00
totale		€ 136,22
<u>2) SERVIZIO SCUOLE DELL'INFANZIA DELL'ISTITUZIONE</u>		
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	
210/0	Supplenze insegnanti	
210/1	Attività integrativa	
210/2	Mobili e arredi	
210/3	Supplenze insegnanti	
totale		€ -

Istruttore Direttivo
Michelangelo Sala
