

*Area Risorse Finanziarie*

Proposta N.: **DD/PRO/2024/19214**

**OGGETTO: IMPEGNO PER ANTICIPAZIONE DI FONDI ALL'ECONOMO COMUNALE PER L'ESERCIZIO 2025.**

Importo: 90.000,00

LA CAPO AREA

Premesso che:

- con Delibera di Consiglio Comunale Rep. DC/2023/81, DC/PRO/2023/81, PG n. 843435/2023 del 19/12/2023, è stato approvato il Documento Unico di Programmazione 2024 - 2026, sezione strategica e sezione operativa;
- con Delibera di Consiglio Comunale Rep. DC/2023/87, DC/PRO/2023/77, PG n. 847808/2023 del 22/12/2023, è stato approvato il Bilancio di Previsione del Comune di Bologna 2024 - 2026;
- con Delibera di Giunta Rep. DG/2023/295, DG/PRO/2023/298, PG n. 849010/2023 del 22/12/2023, è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione 2024 - 2026;
- con Delibera di Giunta Rep. DG/2023/301, DG/PRO/2023/357, PG n. 849024/2023 del 22/12/2023, è stato approvato il Piano Integrato di Attività e Organizzazione 2024 - 2026 ai sensi dell'art. 6 del D.L. N. 80/2021, convertito con modificazioni in Legge N. 113/2021.

Considerato che :

- l'Economo Comunale, ai sensi degli artt. 44 e 45 del Regolamento di Contabilità, approvato dal Consiglio comunale nella seduta del 31/7/2023, Rep. DC/2023/50 , DC/PRO/2023/52, P.G. n.522068/2023 in vigore dal 15/08/2023, deve provvedere al pagamento delle spese di non rilevante ammontare relative ad acquisti, forniture e lavori di carattere urgente ed occorrenti al funzionamento di servizi, nonché alle spese per le quali sia indispensabile il pagamento immediato;
- che l'art. 45 del citato Regolamento prevede che, per il pagamento delle anzidette spese, venga assegnata

all'Economo un'anticipazione da assumere sull'apposito fondo stanziato in Bilancio alle partite di giro;

- che i Dirigenti responsabili delle spese pagate tramite la cassa economale effettuano il reintegro del fondo economale, tramite la regolarizzazione dell'operazione, richiedendo l'emissione di un mandato di rimborso; l'Economo conclude la procedura di reintegro del fondo emettendo una reversale di incasso collegata al mandato di rimborso effettuato;

Ritenuto di impegnare sul Bilancio 2025 sul competente Cap. U92300-000 del P.E.G. la somma di euro 90.000,00 quale anticipazione che l'Economo comunale dovrà usare per l'esecuzione delle spese di non rilevante ammontare relative ad acquisti, forniture e lavori di carattere urgente ed occorrenti al funzionamento di servizi, previste dal Regolamento di Contabilità vigente e di accertare la somma corrispondente sul Bilancio 2025, Cap. E62300-000 del P.E.G.;

Dato atto che:

- il parere di regolarità tecnica favorevole, ai sensi dell'art 147 bis d. lgs. n. 267/2000 s.m.i., è compreso nella sottoscrizione della presente determinazione da parte del responsabile

- la presente determinazione viene trasmessa al Responsabile del servizio Finanziario per l'apposizione del visto di regolarità contabile, ai sensi dell'art 147 bis d. lgs. n. 267/2000 s.m.i.

- l'impegno di spesa è compatibile con gli stanziamenti di cassa ai sensi dell'art. 183 comma 8 del D. Lgs.267/2000;

Visti: - Il D.lgs 267/2000 s.m.i. - Il D.lgs 118/2011 ed i relativi allegati, ivi compresi i principi contabili; - Lo Statuto artt. 44 e 64; - Il Regolamento di Contabilità; - Il D.lgs 33/2013 s.m.i. relativo alla pubblicazione;

## DETERMINA

per i motivi esposti in premessa, che si intendono integralmente riportati, di:

1. di impegnare, per l'esercizio 2025, la somma di euro 90.000,00 quale anticipazione che l'Economo comunale dovrà usare per l'esecuzione delle spese di non rilevante ammontare relative ad acquisti, forniture e lavori di carattere urgente ed occorrenti al funzionamento di servizi, previste dal Regolamento di Contabilità vigente;
2. di imputare, conseguentemente, la somma di euro 90.000,00 come da tabella in calce al dispositivo;
3. di accertare la somma corrispondente di euro 90.000,00 al Bilancio 2025, Cap. E62300-000 del P.E.G "Rimborso di anticipazione di fondi per il servizio economato: Cassa economale centrale", conto finanziario E.9.01.99.03.001 "Rimborso di fondi economali e carte aziendali".

IMPEGNO/PRENOTAZIONE								
Titolo		Missione		Programma		Macro aggregato		
07		99		01		701		
CDR		Descrizione CDR				TF		
003		Economato				05		
Capitolo		Descrizione capitolo				Cod. vincolo		
U92300-000		ANTICIPAZIONE DI FONDI PER IL SERVIZIO ECONOMATO: CASSA ECONOMALE CENTRALE				366		
Anno	Importo	Nr. impegno	Conto di V livello	Descrizione conto di V livello	I/P	Cod. fornitore	Desc. fornitore	Cod. intervento Sap
				Costituzione fondi economali e				

2025	90.000,00	0325001982	U.7.01.99.03.001	carte aziendali	P			
------	-----------	------------	------------------	-----------------	---	--	--	--

- Documento informatico predisposto, firmato digitalmente e conservato ai sensi del D.Lgs. 82/2005 e s.m.i. -