



# COMUNE DI PORTO MANTOVANO

PROVINCIA DI MANTOVA  
SETTORE RAGIONERIA FINANZE E BILANCIO  
ECONOMATO - SERVIZI INFORMATICI

**DETERMINAZIONE N. 1**  
**del 03/01/2022**

**OGGETTO: APPROVAZIONE RENDICONTO ECONOMALE DAL 01/10/2021 AL 31/12/2021.**  
**CIG:**

## LA RESPONSABILE DEL SETTORE

### VISTI:

- il D.Lgs. 23/06/2011 n.118 ed il DPCM 28/12/2011;
- il D.Lgs. 267/2000 “Testo unico delle leggi sull’ordinamento degli Enti Locali”

Premesso che:

- con deliberazione di Consiglio comunale n. 31 del 29/03/2021, dichiarata immediatamente - eseguibile, il Consiglio Comunale ha approvato la Nota di aggiornamento del Documento Unico di Programmazione (DUP) 2021/2023;
- con deliberazione di Consiglio comunale n. 32 del 29/3/2021, dichiarata immediatamente eseguibile, il Consiglio Comunale ha approvato il bilancio di previsione 2021/2023 con i relativi allegati e il piano degli indicatori di bilancio 2021 - 2023;
- con deliberazione di Giunta Comunale n. 41 del 30/3/2021 è stato approvato il PEG 2021 – 2023 – parte contabile;
- con deliberazione DGC 60 DEL 29/05/2021 con oggetto “piano esecutivo di gestione 2021 - 2023 - piano dettagliato degli obiettivi e piano della performance 2021 - 2023 – approvazione”
- deliberazione di Giunta Comunale n. 163 del 28/12/2021 di affidamento per l’anno 2022 ai responsabili dei servizi delle dotazioni finanziarie in fase di esercizio provvisorio ai sensi dell’ART. 163 comma 3 del TUEL 267/2000
- il Decreto Sindacale n. 10 del 27/12/2021 con il quale la scrivente è stata nominata Responsabile del Settore Attività Produttive e Culturali – Economato – Servizi Informatici dal 01/01/2022 al 31/12/2022;

**RICHIAMATA** la determinazione N. 813 del 21/12/2020 con oggetto: spese economali, gestione di cassa. Impegno di spesa per l'anno 2021;

**RICHIAMATA** la deliberazione di Consiglio comunale n. 44 del 14/06/2018 avente ad oggetto “Approvazione del nuovo regolamento di contabilità e del nuovo regolamento di economato conformi al sistema contabile armonizzato di cui al D.Lgs. n 118/2011 e successive modifiche ed integrazioni”;

VISTI altresì gli artt. 12 (scritture contabili) e 13 (rendiconto delle somme anticipate) del Regolamento per il Servizio di Economato che descrivono le modalità per la presentazione del rendiconto trimestrale della gestione di cassa economale;

DATO ATTO che nelle deliberazioni di Giunta di cui sopra si demanda all'Economo Comunale l'assunzione degli impegni per minute spese d'ufficio dei vari Settori comunali entro i limiti quantitativi e per le finalità espresse dai Responsabili stessi;

RICHIAMATO altresì l'art. 6 del suddetto regolamento con il quale viene fissato in € 350,00 l'importo massimo sostenibile per anticipazioni di economato relative alle minute spese;

RICHIAMATA la deliberazione di Giunta Comunale n°105 del 24/06/2006 avente ad oggetto "Nomina Economo Comunale" con la quale si è provveduto alla nomina dell'Economo Comunale il Rag. Bosi Livio;

RICHIAMATE:

-la deliberazione di Giunta comunale n. 29 del 9.03.2018 ad oggetto "Approvazione della disciplina dei buoni pasto per il personale dipendente";

-la determinazione N. 753 del 10/12/2019 con oggetto: fornitura buoni pasto cartacei per l'anno 2020. con adesione alla convenzione consip buoni pasto 8 per la fornitura del servizio sostitutivo di mensa - mediante buoni pasto cartacei ed elettronici - con DAY RISTOSERVICE S.P.A. CIG 73905212DD CIG: ZB32B0DE41;

-determinazione n. 490 del 13/09/2021 con oggetto: fornitura buoni pasto per l'anno 2021 e 2022. con adesione alla convenzione consip per la fornitura del servizio sostitutivo di mensa mediante buoni pasto elettronici - con società Day Ristoservice S.P.A. CIG 7990033FCD CIG DERIVATO 890233573D;

VISTO che con l'ordine Prot. n. 21145 del 20/10/2020 sono stati ordinati **n. 900** buoni pasto e ritirati con fattura Day Risto Service FATT. N.103170/VO/2020 del 02/11/2020;

RICORDATO che la giacenza di buoni pasto cartacei al 31/12/2021 risultava di n.0 (zero) buoni pasto;

PRESO ATTO che:

-dal 01/12/2020 al 28/02/2021 risultano consegnati ai Responsabili di P.O. n. 233 buoni pasto (riferiti alle presenze del personale dipendente nel periodo dicembre 2020-gennaio-febbraio 2021);

-dal 01/03/2021 al 31/05/2021 risultano consegnati ai Responsabili di P.O. n. 258 buoni pasto (riferiti alle presenze del personale dipendente nel periodo marzo-aprile-maggio 2021);

-dal 01/06/2021 al 30/09/2021 risultano consegnati ai Responsabili di P.O. n. 254 buoni pasto (riferiti alle presenze del personale dipendente nel periodo giugno-luglio-agosto 2021);

-dal 01/10/2021 al 31/12/2021 risultano consegnati ai Responsabili di P.O. n. 155 buoni pasto (riferiti alle presenze del personale dipendente nel periodo settembre-ottobre 2021);

TENUTO CONTO che, dei buoni pasto cartacei consegnati dall'Economo comunale ai Responsabili di P.O., che a loro volta hanno provveduto alla consegna ai dipendenti del proprio Settore, previo controllo delle presenze a cura di ciascun Responsabile rimangono, alla data del 31/12/2021, n. 0 buoni pasto cartacei, per un valore nominale di € 0,00 (ZERO), come risulta dall'allegato registro di carico e scarico dei buoni pasto aggiornato a cura dell'Economo comunale;

TENUTO CONTO che dal mese di ottobre sono stati richiesti alla società Day Ristoservice S.p.A. approvvigionamenti di buoni pasto elettronici per i dipendenti, come di seguito riportato:

- prot. n. 24922 ottobre BPE n. 51;

- prot. n. 27288 novembre BPE n. 115;  
e come risulta risulta dagli allegati "Modulo C";

VISTO il rendiconto allegato alla presente determinazione predisposto dall'Economo comunale Rag. Bosi Livio per il 4° trimestre dell'anno 2021;

RITENUTO necessario provvedere alla relativa liquidazione;

DATO ATTO altresì che alla somma massima annua gestibile dall'Economo comunale è di € 15.000,00;

RICHIAMATO in particolare l'art. 6 Funzioni del Servizio Economato del Regolamento di Economato che prevede la possibilità di sostenere spese diverse e minute fino all'importo di € 350,00 (di imponibile) ed entro il limite massimo annuo di € 15.000,00 (di imponibile);

VISTO l'allegato giornale di cassa trimestrale, nel quale si evidenzia quanto segue:

DESCRIZIONE	IMPORTO
<b>SALDO INIZIALE AL 01/10/2021</b>	€ 538,01
<b>ANTICIPAZIONI ALL'ECONOMO</b>	€ 1.000,00
<b>TOTALE USCITE</b>	€ 1.362,80
<b>SALDO FINALE DI CASSA AL 31/12/2021</b>	€ 175,21

**ATTESO** che il saldo di cassa al 31/12/2021 è pari ad € 175,21;

**CONSTATATO** che le spese sostenute sono state regolarmente previste e autorizzate con il bilancio stesso;

**VISTI** gli artt. 107 e 183 del T.U.E.L. del 18.8.2000 n. 267;

**VISTO** il vigente Regolamento di Organizzazione degli Uffici e dei Servizi;

**VISTO** lo Statuto Comunale ed i vigenti Regolamenti Comunali;

**VISTO** il Bilancio 2021/2023 esercizio finanziario 2021;

#### DETERMINA

1) DI PROVVEDERE, per le motivazioni espresse in narrativa, all'approvazione dell'allegato rendiconto della cassa economale del quarto trimestre 2021 e alla liquidazione delle minute spese per complessive pari ad € 1.362,80 (minute spese) come evidenziato dal giornale e dal riepilogo delle spese sostenute per singolo capitolo nonché dal quadro riepilogativo;

2) DI EMETTERE i mandati di pagamento di complessivi € 1.362,80 sui capitoli e sugli interventi del Bilancio 2021/2023 esercizio finanziario 2021, relativamente alle spese minute indicate dettagliatamente nell'allegato prospetto;

3) DI DARE ATTO del saldo finale di cassa economale al 31/12/2021 corrisponde ad € 175,21;

4) DI DARE ATTO che il saldo finale di cassa per € 175,21 è stato versato in tesoreria il 03 /01/2022 con carta contabile n. 7/1F di cui si allega copia;

5) DI PROCEDERE al reintegro del fondo di cassa economale con l'emissione dell'ordinativo di € 175,21 da imputare al Bilancio 2021/2023 esercizio finanziario 2021, del seguente capitolo:

CODICE CAPITOLO	DESCRIZIONE
60600	ANTICIPAZIONE FONDI PER SERVIZIO ECONOMATO

6) DI PRENDERE ATTO, per le motivazioni espresse in narrativa, dell'allegato registro di carico e scarico dei buoni pasto, aggiornato a cura dell'Economo comunale, alla data del 31/12/2021, recante un carico di n. 900 buoni pasto, uno scarico di n 900 buoni pasto cartacei ed un saldo di n. 0 (ZERO) buoni pasto cartacei al 31/12/2021.

Li, 03/01/2022

LA RESPONSABILE DI SETTORE  
DAL BOSCO EMANUELA  
(Sottoscritto digitalmente ai sensi  
dell'art. 21 D.Lgs n 82/2005 e s.m.i.)