



**Agenzia Territoriale per la Casa del Piemonte Sud**

**Sede Legale: Alessandria**

Via Milano, 79 15121 Alessandria

Tel. 0131 3191 – Fax 0131 260687 [www.atcpiemontesud.it](http://www.atcpiemontesud.it)

PEC: [atc00@atcalessandria.legalmail.it](mailto:atc00@atcalessandria.legalmail.it)

C.F. P.IVA 00161450069

# **DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE**

**N. 1319 del 12 dicembre 2024**

**OGGETTO: Liquidazione e regolarizzazione spese sostenute nel 4° trimestre 2024 dai sub-economi dell’Agenzia Territoriale per la Casa del Piemonte Sud. Chiusura esercizio 2024**

**SERVIZIO: Dirigente Amministrativo Contabile - AL - Appalti Contratti Repertori Economato Sistema Informativo Generale**

## IL DIRIGENTE

- premesso che:
  - con deliberazione consiliare n. 105 del 20/6/2018 è stato approvato il Regolamento per la gestione del Servizio Economato dell'Ente unificato, il quale demanda la responsabilità della gestione del fondo di anticipazione al funzionario responsabile del Servizio "Appalti Contratti Repertori Economato Sistema Informativo Generale", il quale, per il miglior espletamento delle proprie funzioni si avvale del supporto, sia presso la sede legale sia presso le sedi operative, di collaboratori – individuati all'interno del personale dell'ente – che acquisiscono la qualifica di sub-economi e "Agenti contabili". I sub-economi operano in stretta collaborazione con l'economista con un'articolazione territoriale del servizio corrispondente alle tre sedi di Alessandria, Asti e Cuneo;
  - con determinazione dirigenziale n. 538 del 3/7/2018 è stata affidata al dott. Enrico Scamardi la funzione di Economista dell'Agenzia con decorrenza dal 1° luglio 2018 e individuati come Agenti Contabili – sub economisti Maria Grazia De Concilio per la sede di Alessandria, Roberto Baucia Canestro per la sede di Asti e Manuela Re per la sede di Cuneo con un fondo di € 12.000,00;
  - con deliberazione consiliare n. 94 del 28/03/2024 è stato incrementato il fondo di dotazione dell'economista di cui all'art.4 del Regolamento per la gestione del Servizio Economato dell'Ente da € 12.000,00 ad € 18.000,00 e pertanto la dotazione di cassa è così aggiornata:

Sede	Agente contabile sub-economista	Somma assegnata
Alessandria	Maria Grazia De Concilio	€ 6.000,00
Asti	Roberto Baucia Canestro	€ 6.000,00
Cuneo	Manuela Re	€ 6.000,00
	Totale	€ 18.000,00

- con deliberazione consiliare n. 134 del 30/7/2020 è stato approvato il Regolamento per l'utilizzo delle carte di credito aziendali prepagate quale strumento di pagamento per le spese di missione e trasferte sostenute dall'A.T.C. nonché, ad integrazione del vigente Regolamento per la gestione del Servizio di Economato, quale strumento di pagamento per le minute spese ivi previste in caso d'urgenza;
- in attuazione dei suindicati provvedimenti con determinazioni dirigenziali n. 10 in data 11/01/2024, n.95 in data 06/02/2024 e n.200 in data 04/03/2024 è stata impegnata a favore dei sub-economi la somma di € 12.000,00 quale fondo economista per l'anno 2024 in vigore del bilancio autorizzativo provvisorio per l'esercizio 2024 e nei limiti di erogazione dei contanti come sotto indicato:

Sede	Agente contabile sub-economista o assegnatario	Somma assegnata
Alessandria	Maria Grazia De Concilio	€ 2.000,00
Asti	Roberto Baucia Canestro	€ 4.000,00
Cuneo	Manuela Re	€ 1.800,00

parte dei fondi di cassa sono stati versati sulle carte prepagate sottoindicate:

Sede	Assegnatario	Carta numero	Accredito
Alessandria	Santina Nota	4830 6300 0439 1209 IBAN IT96U0306967684510785676305	€ 1.000,00
	Gennaro Antonella	4830 6300 0479 7009 IBAN IT94E0306967684510774411937	€ 1.000,00
Cuneo	Isaia Giancarlo	4830 6300 0479 7108 IBAN IT95D0306967684510774411944	€ 2.200,00

- con determina dirigenziale n. 364 del 05 aprile 2024 sono state liquidate le spese sostenute nel 1° trimestre 2024 e incrementato il fondo economista ad € 18.000,00;
- con determina dirigenziale n. 730 del 05 luglio 2024 sono state liquidate le spese sostenute nel 2° trimestre 2024
- Con determina dirigenziale n. 1080 del 22 ottobre 2024 sono state liquidate le spese sostenute nel 3° trimestre 2023;
- visto l'art.7 "Rendiconti periodici delle somme anticipate" del sopra menzionato Regolamento il quale prevede che "A fronte dell'anticipazione concessa, l'Economista ed i sub-economi, per

quanto di rispettiva competenza, sono tenuti a redigere, all'esaurimento di detta anticipazione ed in ogni caso alla fine di ogni trimestre, apposito rendiconto sottoscritto, da sottoporre al visto di approvazione del Responsabile del Servizio Bilancio".

- dato atto che nel regolamento richiamato per il servizio economato, si dispone che all'economista, e in questo caso ai sub-economisti agenti contabili, venga corrisposta, all'inizio dell'anno una anticipazione complessiva di Euro 18.000,00 mediante la quale provvedere al pagamento di:
  - spese postali, telegrafiche, carte e valori bollati;
  - abbonamenti a riviste, giornali, periodici, libri e pubblicazioni varie;
  - spese per la pubblicazione di avvisi e bandi obbligatori per legge;
  - spese di trasferta per amministratori e dipendenti;
  - spese per cerimoniali, rappresentanza, ecc.;
  - spese minute e urgenti;
- visti i prospetti del rendiconto del 4° trimestre 2024 predisposti dai sub-economisti delle sedi di Alessandria, Asti e Cuneo e allegati alla presente determinazione, constatate e verificate le spese e ritenute di liquidarle sulla base del seguente prospetto:

Agente contabile sub-economista o assegnatario	Somma assegnata	Buoni	Spese 4° trimestre 2024	Entrate 4° trimestre 2024	Somma da liquidare relativa al 4° trimestre 2024
Maria Grazia De Concilio	€ 3.000,00	da n.53 a n.67	€ 1.053,08	---	€ 1.053,08
Nota Santina	€ 1.500,00	da n.25 a n.31	€ 893,52	---	€ 893,52
Gennaro Antonella	€ 1.500,00	da n.21 a n.30	€ 902,60	---	€ 902,60
Roberto Baucia Canestro	€ 6.000,00	da n.48 a n.74	€ 4.500,23	€ 162,82	€ 4.337,41
Manuela Re	€ 2.500,00	da n.32 a n.44	€ 2.469,56	€ 46,92	€ 2.422,64
Isaia Giancarlo	€ 3.500,00	da n.19 a n.24	€ 3.493,91	---	€ 3.493,91
Totale	€ 18.000,00				€ 13.103,16

- Preso atto di conseguenza, che nella cassa economale rimangono in giacenza, alla data odierna, € 4.896,84 così suddivisi:

Sede	Agente contabile sub-economista o assegnatario	Somma assegnata	Giacenza
Alessandria	Maria Grazia De Concilio	€ 3.000,00	€ 1.946,92
	Nota Santina	€ 1.500,00	€ 606,48
	Gennaro Antonella	€ 1.500,00	€ 597,40
Asti	Roberto Baucia Canestro	€ 6.000,00	€ 1.662,59
Cuneo	Manuela Re	€ 2.500,00	€ 77,36
	Isaia Giancarlo	€ 3.500,00	€ 6,09
	Totale	€ 18.000,00	€ 4.896,84

- preso atto del Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e dei principi contabili a corredo, e più precisamente il principio contabile n. 4/2 e n. 4/3;
- preso atto dell'art. 32 della L.R. 17 febbraio 2010, n. 3;

d e t e r m i n a

- I) di liquidare agli agenti contabili sub-economi e assegnatari delle sedi dell’Agenzia Territoriale per la Casa del Piemonte Sud, le spese sostenute nel 4° trimestre 2024 dai sub-economi delle sedi di Alessandria, Asti e Cuneo sulla base dei rendiconti predisposti allegati alla presente determinazione, che si riassume nel seguente prospetto:

Sede	Agente contabile sub-economo o assegnatario	Somma assegnata	Somma da liquidare relativa al 4° trimestre 2024
Alessandria	Maria Grazia De Concilio	€ 1.053,08	€ 1.053,08
	Nota Santina	€ 893,52	€ 893,52
	Gennaro Antonella	€ 902,60	€ 902,60
Asti	Roberto Baucia Canestro	€ 4.337,41	€ 4.337,41
Cuneo	Manuela Re	€ 2.422,64	€ 2.422,64
	Isaia Giancarlo	€ 3.493,91	€ 3.493,91
<b>Totale</b>		<b>€ 18.000,00</b>	<b>€ 13.103,16</b>

- II) di imputare le spese sostenute dagli agenti contabili sub-economi come dagli allegati prospetti analitici, regolarizzando le spese nel 4° trimestre 2023 dai sub-economi delle sedi di Alessandria, Asti e Cuneo;
- III) di prendere atto che nella cassa economale e sulle carte ricaricabili rimangono in giacenza, alla data odierna, € 4.896,84 così suddivisi:

Sede	Agente contabile sub-economo o assegnatario	Somma assegnata	Giacenza
Alessandria	Maria Grazia De Concilio	€ 3.000,00	€ 1.946,92
	Nota Santina	€ 1.500,00	€ 606,48
	Gennaro Antonella	€ 1.500,00	€ 597,40
Asti	Roberto Baucia Canestro	€ 6.000,00	€ 1.662,59
Cuneo	Manuela Re	€ 2.500,00	€ 77,36
	Isaia Giancarlo	€ 3.500,00	€ 6,09
<b>Totale</b>		<b>€ 18.000,00</b>	<b>€ 4.896,84</b>

- IV) di disporre che gli agenti contabili sub-economi delle sedi dell’Agenzia Territoriale per la Casa del Piemonte Sud provvedano al versamento presso la Tesoreria dell’Ente del saldo finale di cassa, esercizio 2024, per un importo complessivo di € 4.896,84, a chiusura della dotazione del fondo di cassa economale;
- V) di disporre il versamento del saldo delle carte di pagamento di € 1.209,97 sul conto corrente ordinario dell’Ente;
- VI) di incassare l’importo di € 3.686,87 con imputazione al capitolo E.9.01.99.03.001, articolo 1950 denominato “Rimborso di fondi economali e carte aziendali” del bilancio di previsione corrente;
- VII) di trasmettere copia della presente ai Servizi Contabili per gli adempimenti di competenza.

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO**

Enrico Scamardi \*

**IL DIRIGENTE**

Gianluca Ghiglione \*

**SERVIZIO RAGIONERIA,**

**CONTROLLO DI GESTIONE, GESTIONE TESORERIA**

**Visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria della presente determinazione ai sensi dell'art.56 del D.lgs.118/2011, nei limiti ivi indicati, in relazione alle disponibilità effettive dello stanziamento di bilancio.**

[ x ] Si attesta che l'impegno cui si riferisce la proposta di determinazione in argomento ha la relativa copertura finanziaria, dando atto che la spesa viene imputata come segue:

Importo	Capitolo	Anno Bil.	Impegno N.	Accertamento N.
			/	/

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

F.to CALCAGNO PAOLA \*

\*Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs 82/2005 s.m.i. e norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa