



**AGENZIA TRASPORTO PUBBLICO
LOCALE DEL BACINO DI SONDRIO**

Servizio DIRETTORE

NUMERO REGISTRO GENERALE 1

DATA 11/01/2024

**OGGETTO: FONDO CASSA ECONOMALE: APPROVAZIONE
RENDICONTO SPESE ECONOMICHE 2023 E ANTICIPAZIONE 2024**

Il presente provvedimento viene pubblicato all'Albo Pretorio dell'agenzia per quindici giorni consecutivi dal 11/01/2024

IL DIRETTORE

PREMESSO che con decreto n. 304 del 21 dicembre 2015 l'assessore regionale alle "Infrastrutture e Mobilità" della Regione Lombardia ha costituito, in attuazione a quanto stabilito dall'articolo 7 della legge regionale 4 aprile 2012 n. 6, l'Agenzia del trasporto pubblico locale del bacino di Sondrio;

RICHIAMATE:

- la deliberazione di assemblea n. 8 del 2017 con cui è stato approvato il "Regolamento dell'attività negoziale", che all'art. 4 prevede la costituzione di un "Fondo economale", al fine di "provvedere agli acquisti di beni e servizi che rientrano nelle spese minute e di entità non superiore a € 3.000,00, necessari per sopperire con immediatezza ed urgenza ad esigenze funzionali dell'ente";
- la determinazione dirigenziale n. 55 del 29 agosto 2019 di costituzione del fondo cassa economale dell'Agenzia;
- la determinazione dirigenziale n. 46 del 9 giugno 2023 con cui si è provveduto ad approvare il rendiconto delle spese economali 2022 e anticipazione 2023;

RICORDATO che tale fondo, autorizzato in virtù dei richiamati provvedimenti, è corrisposto con mandato di anticipazione ed utilizzato dal responsabile al fine di garantire il pagamento delle spese minute ed urgenti che si rendono necessarie durante l'esercizio finanziario e per come previste dal regolamento;

RILEVATO, dai bollettari di prima nota cassa, che il totale delle operazioni di pagamento eseguite nel periodo dal 1° gennaio al 31 dicembre 2023 ammontano a complessivi € 914,75;

ACCERTATO il rispetto delle disposizioni regolamentari in ordine ai limiti di effettuazione delle spese, la regolarità delle operazioni compiute e dei documenti giustificativi agli atti e relativi alla tenuta del fondo economale 2023;

VISTI:

- l'art. 13, comma 5, dello Statuto dell'Agenzia in ordine alle competenze del direttore;
- la deliberazione di assemblea n. 5 del 21 dicembre 2023 con la quale è stato approvato il bilancio di previsione dell'Agenzia per il triennio 2024-2026;

DATO ATTO che, ai sensi dell'art. 3 della 13 agosto 2010, n. 136 (Tracciabilità dei flussi finanziari) e secondo quanto specificato al punto 3 della determinazione n. 8 del 18 novembre 2010 dell'AVCP (ora ANAC), successivamente ribadito al punto 2.3) della determinazione n. 10 del 22 dicembre 2010 ed al punto 8 della determinazione n. 4 del 7 luglio 2011 della stessa Autorità, le spese effettuate utilizzando il fondo economale non a fronte di contratti di appalto e disciplinate da ciascuna amministrazione con provvedimento interno, trattandosi in specie di spese generali e minute, di non rilevante entità necessarie per sopperire con immediatezza ed urgenza ad esigenze funzionali dell'ente, non rientrano nell'ambito applicativo della normativa sulla tracciabilità dei flussi finanziari non necessitando quindi dell'indicazione del CIG ritenuto non necessario dalla stessa AVCP;

RITENUTO necessario provvedere in merito;

DETERMINA

- 1) di approvare, per le motivazioni esposte in premessa, il rendiconto anzidetto nelle seguenti risultanze finali:

| | | |
|---|---|------------|
| a | Anticipazione di cui alla determinazione dirigenziale n. 46 del 9 giugno 2023 | € 1.000,00 |
| b | Spese sostenute dal 1° gennaio al 31 dicembre 2023 | € 914,75 |
| c | Somma residua del fondo economale 2023 | € 202,11 |

- 2) di anticipare al fondo economale la somma di € 1.000,00, per le esigenze di cui in narrativa nel corso del 2024, imputando le spese al capitolo 70 del bilancio 2024;
- 3) di pubblicare il presente atto sul sito dell'Agenzia, negli spazi denominati "Amministrazione Trasparente" e "Albo online".

Il Direttore
Quirino Gianoli

Il presente documento è sottoscritto con firma digitale
ai sensi dell'art. 21 del d.lgs. n. 82/2005