



Determinazione n. 01 del 05 gennaio 2024

Oggetto : Rinnovo istituzione fondo cassa per il funzionamento del servizio economato Anno 2024 Determinazioni.

Il Direttore

- richiamata la deliberazione n° 119 del 29 novembre 1999;
- richiamata la deliberazione della Giunta Camerale n.131 del 25/11/2023 con la quale con decorrenza 01/11/2023, si affida all'Avv. Angelo Raffaele Caforio l'incarico di Direttore di questa Azienda Speciale;
- vista la deliberazione del commissario straordinario n° 11 del 06 giugno 1994 che istituiva per l'azienda il servizio economato destinato all'anticipazione di piccole spese per il funzionamento del laboratorio, nonché all'erogazione di eventuali anticipi di spese per gli incarichi di missione dei dipendenti aziendali;
- vista la determinazione n.05 del 17/01/2013 con la quale veniva adeguata l' istituzione del fondo cassa per il servizio di economato, in ottemperanza alla normativa vigente;
- richiamata la determinazione n° 05 del 05.01.2023, con la quale si è provveduto ad istituire ed integrare il fondo cassa per l'anno 2023;
- preso atto che l'azienda anche per l'anno 2024 ravvisa la necessità di disporre di un fondo cassa che provveda con celerità ad espletare le richieste di piccole spese per il funzionamento del laboratorio compreso l'utilizzo dell'auto aziendale;
- considerato che si ritiene necessario mantenere la predetta dotazione in €. 2.000,00;
- visto il D.P.R. 254/2005 che prevede l'istituzione di un servizio cassa interno in ottemperanza all'art.44 e relativi comma di attuazione;
- tenuto conto che anche la determinazione AVCP n° 10 del 22/12/2010 che disciplina la tracciabilità dei flussi finanziari prevede l'utilizzo di un fondo economale che consente l'utilizzo di contanti nel rispetto della normativa vigente;
- considerato che le spese consentite saranno effettuate in ossequio a quanto previsto dalla autorità di Vigilanza richiamate nella determinazione 22 dicembre 2010 n° 10, " Ulteriori indicazioni sulla tracciabilità dei flussi finanziari " (art. 3 legge 13/08/2010) n.136 come modificato dal Dlgs 12 novembre 2010 n.187 e S.M.I.);





- considerato che il citato fondo cassa, necessita per l'espletamento delle attività dell'esercizio 2024 di essere rinnovato e costituito nelle sue funzionalità;
- visto l'art.9 dello statuto aziendale;
- visto che il direttore amministrativo Dr. Pietro Pontrelli ha accertato la regolarità della procedura, nonché la copertura finanziaria per l'impegno di spesa da assumere;
- ritenuto provvedere,

determina

- 1) di confermare e dotare per l'anno 2024 il fondo cassa destinato all'anticipazione di piccole spese di funzionamento e di eventuali anticipi per gli incarichi di missione sostenuti dai dipendenti dell'azienda, affidando il relativo importo di € 2.000,00 (euro duemila,00) al Dr. Pontrelli Pietro direttore amministrativo che si avvarrà per la gestione, della rag. Angela Loseto responsabile contabile dell'azienda;
- 2) di liquidare al Dr. Pietro Pontrelli direttore amm.vo responsabile del servizio cassa, versando l'importo di € 2.000,00 (Duemila,00) in due tranches da € 1.000,00 (mille/00) che saranno erogate su richiesta dell'interessato su specifica rendicontazione contabile che ne attesti le spese sostenute;
- 3) di registrare tutte le operazioni di cassa corredate da giustificativi fiscali, su apposito partitario di contabilità, provvedendo nel corso dell'esercizio al reintegro del fondo mediante emissione di mandati di pagamento, nonché all'imputazione dei rispettivi costi ai capitoli di spesa di appartenenza del bilancio in corso che presentano la necessaria disponibilità;
- 4) di imputare la dotazione e gestione del predetto fondo alla voce del conto economico denominata "Fondo cassa" del Bilancio 2024 che presenta la necessaria disponibilità.

**Documento firmato digitalmente
ai sensi dell'art.24 del d. lgs.82/2005**



**Il Direttore
(Avv. Angelo Raffaele Caforio)**