



# Comune di Cattolica

Provincia di Rimini



## DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

N. 388 DEL 05/06/2015

RICOSTITUZIONE E ADEGUAMENTO DEL FONDO DI CASSA  
ECONOMALE ANNO 2015.

**CENTRO DI RESPONSABILITA'**  
SETTORE 01

**SERVIZIO**  
UFFICIO BILANCIO

**DIRIGENTE RESPONSABILE**  
Daniele Cristoforetti

## IL DIRIGENTE

RICHIAMATA la deliberazione n. 73 del 22/12/2014, dichiarata immediatamente eseguibile, con la quale il Consiglio Comunale ha approvato il Bilancio di Previsione 2015-2017 e il Documento Unico di Programmazione (D.U.P.);

RICHIAMATA la deliberazione della Giunta comunale n. 222 del 30/12/2014, dichiarata immediatamente eseguibile, con la quale è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione 2015-2017;

RICHIAMATO l'art. 86 del vigente regolamento di contabilità – approvato con deliberazione di C.C. n. 16 del 31/3/2014 - che, al comma 5, stabilisce le modalità di utilizzo e l'ammontare massimo del fondo di anticipazione ordinario per la gestione del servizio di economato;

ATTESO che il regolamento di contabilità previgente stabiliva l'ammontare minimo del fondo di anticipazione economale in un importo pari a 25.000.000 di lire, e che per fronteggiare le effettive esigenze di cassa per la gestione del servizio economale, da alcuni anni il fondo di anticipazione era stato ridotto ad € 10.000,00;

CONSIDERATO che a seguito dell'adozione del nuovo regolamento di contabilità è necessario ridurre ulteriormente l'ammontare del fondo di anticipazione economale in quanto, ai sensi della lett. c) del citato articolo *“le somme liquide conservate presso il servizio (ndr di economato) non devono eccedere il normale fabbisogno di cassa e comunque entro il limite massimo di 5.000,00 euro...”*;

PRESO ATTO delle comunicazioni del responsabile dell'ufficio economato che quantifica in € 5.000,00 l'ammontare del fondo di anticipazione necessario per fronteggiare il normale fabbisogno di cassa per la gestione del servizio in parola;

DATO ATTO che il fondo di anticipazione è utilizzato dall'Economo al fine di garantire il pagamento delle spese minute e urgenti che si rendono necessarie durante l'esercizio finanziario e che le stesse sono soggette a rendicontazione periodica corredata da opportuni documenti giustificativi delle spese sostenute;

RAVVISATA la necessità di adeguare il fondo di anticipazione costituito a inizio anno in complessivi € 10.000,00 con mandato n. 1 del 9/1/2015 emesso a favore dell'economo comunale e per l'effetto di disporre la restituzione dell'anticipazione e la ricostituzione di un fondo di anticipazione di € 5.000,00, pari al limite massimo della giacenza di cassa consentita e prevista nel vigente regolamento di contabilità;

VISTI:

- il D.lgs. n. 267/2000 e ss. mm.;
- il D.lgs. n. 165/2001 e ss. mm.;
- lo Statuto Comunale;
- il Regolamento Comunale sull'Ordinamento generale degli uffici e dei servizi;

## DETERMINA

- 1) Di disporre, per i motivi citati in premessa, il rimborso dell'anticipazione ordinaria disposta a favore dell'economista comunale con il mandato di pagamento n. 1 del 9/1/2015 di complessivi € 10.000,00;
- 2) Di autorizzare l'ufficio ragioneria ad emettere un nuovo mandato di pagamento a favore dell'economista comunale per un importo pari ad € 5.000,00 a titolo di anticipazione ordinaria per fronteggiare le esigenze di pagamento del servizio economato secondo le modalità stabilite dall'art. 86 del vigente regolamento di contabilità;
- 3) Di imputare le somme in parola sui competenti capitoli di entrata e di spesa dei servizi gestiti per conto terzi del bilancio di previsione 2015;
- 4) Di dare atto:
  - a) che l'Economista è tenuto a presentare periodicamente all'ufficio finanziario il rendiconto delle somme spese attingendo dal fondo di anticipazione corredato dei relativi documenti giustificativi secondo le modalità disposte dal vigente Regolamento;
  - b) che il fondo di anticipazione ricostituito in € 5.000,00 deve essere restituito dall'Economista Comunale al termine del corrente esercizio finanziario.

Del presente atto verrà data comunicazione ai seguenti uffici:

## ESECUTIVITA'

La determinazione sarà esecutiva a partire dalla data di attestazione di regolarità contabile che sarà allegata quale parte integrante.

Cattolica li, 05/06/2015

Firmato

*Daniele Cristoforetti / INFOCERT SPA*

Atto prodotto in originale informatico e firmato digitalmente ai sensi dell'art. 20 del Codice dell'Amministrazione Digitale (D.Lgs. N 82/2005 e ss.mm.)