



COMUNE DI PONTASSIEVE
PROVINCIA DI FIRENZE

COPIA

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA
MUNICIPALE

Nr. 8 Data 30/01/2014 Seduta Nr. 9

AREA AFFARI GENERALI - ECONOMATO
RESA DEL CONTO DEL FONDO ECONOMALE PER L'ANNO 2013. PARIFICAZIONE E
RICONCILIAZIONE CON LE SCRITTURE CONTABILI DELL'ENTE.

L'anno duemilaquattordici questo giorno trenta del mese di gennaio alle ore 09:30 convocata con le prescritte modalità, nella solita sala delle adunanze si è riunita la Giunta Comunale.

Fatto l'appello nominale risultano:

| <i>Cognome e Nome</i> | <i>Pres.</i> |
|------------------------|--------------|
| MAIRAGHI MARCO | S |
| MUGNAI ALESSIO | N |
| FINI PAOLO | S |
| MARINI MONICA | S |
| PASQUINI LEONARDO | S |
| SARTI ALESSANDRO | S |
| SELVI SAURO | N |
| <i>TOTALE Presenti</i> | 5 |
| <i>TOTALE Assenti</i> | 2 |

Il Segretario Generale del Comune, Dott. Stefano Mori, assiste alla seduta incaricato della redazione del verbale.

Il Sindaco, Marco Mairaghi, assume la presidenza e constatata la validità dell'adunanza, dichiara aperta la seduta e pone in discussione l'argomento relativo all'oggetto.

OGGETTO:

AREA AFFARI GENERALI ECONOMATO

**RESA DEL CONTO DEL FONDO ECONOMALE PER L'ANNO 2013. PARIFICAZIONE
E RICONCILIAZIONE CON LE SCRITTURE CONTABILI DELL'ENTE.**

LA GIUNTA MUNICIPALE

Premesso che nell'anno 2013 la gestione del fondo economale è stata effettuata dalla Rag. Tamara Sardi, incaricata mediante Determinazione n° 32/AGF del 8.01.2013;

Visto l'art. 36 del vigente regolamento di contabilità approvato con deliberazione del C.C. n° 96/96 (modificato ed integrato con deliberazioni del C.C. n° 130/96, 48/97 e 149/97), il quale rinvia, per le modalità di attuazione delle spese, al regolamento del Servizio Economato approvato con deliberazione C.C. n° 96/2003;

Considerato che, ai sensi del regolamento, le modalità di utilizzazione del fondo economale, di tenuta delle scritture contabili e di rendicontazione sono stabilite come segue:

- il fondo di anticipazione è utilizzabile sia per il pagamento, entro un determinato limite, delle spese minute d'ufficio, sia per l'erogazione di anticipazioni a amministratori e dipendenti, debitamente impegnate in apposito atto di deliberazione o determinazione;
- del fondo di anticipazione l'Economo non può fare uso diverso da quello per cui lo stesso fu concesso;
- le somme liquide conservate presso il servizio economato non devono eccedere il normale fabbisogno di cassa e devono risultare dai rendiconti presentati;
- possono gravare sul fondo le spese di viaggio e di missione di amministratori e dipendenti, nei limiti di legge;

Visto l'art. 93, 2° comma D.Lgs. 267/2000 il quale prevede l'obbligo degli agenti contabili dell'Ente, di presentare il conto della propria gestione all'Ente Locale;

Visto l'art. 93, 3° comma D.Lgs. 267/2000 il quale prevede che gli agenti contabili degli enti locali, salvo che la Corte dei Conti lo richieda, non sono tenuti alla trasmissione della documentazione occorrente per il giudizio di conto, pertanto l'Ente Locale non è obbligato al deposito presso la Segreteria della competente sezione giurisdizionale della Corte dei Conti dei rendiconti presentati dagli agenti contabili;

Visti i verbali delle verifiche periodiche di cassa effettuate dal Collegio dei Revisori dei Conto dell'Ente;

Preso atto delle seguenti determinazioni del Responsabile U.O.C. Finanziaria:

- 1) n° 675/AGF del 15.4.13 avente per oggetto: "Rendiconto anticipazioni del I° Trimestre 2013 – periodo 1.1.2013/31.3.2013";
- 2) n° 1168/AGF del 2/7/2013 avente per oggetto: "Rendiconto Fondo Economale II° Trimestre 2013, periodo 1.4.2013/30.6.2013";
- 3) n° 1657/AGF del 3.10.2013 avente per oggetto: "Rendiconto Fondo Economale III° Trimestre 2013, periodo 1.7.2013/30.9.2013";
- 4) n° 31/AGF del 9.1.14 avente per oggetto: "Rendiconto Fondo Economale IV° Trimestre 2013, periodo 1.10.2013/31.12.2013";

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE NR. 8 DEL 30/01/2014

Visto il rendiconto presentato dall'Economo Comunale Rag. Tamara Sardi per il periodo 01.01.2013 - 31.12.2013 dell'anno 2013 allegato al presente atto quale parte integrante e sostanziale contraddistinto con la lettera r1;

Vista la seguente situazione riepilogativa di cassa relativamente alla gestione della cassa economale per l'anno 2013 come segue:

| | | | |
|---|---|--------------------------------------|--|
| F/cassa iniziale Mandati estinti Euro 24.000,00 | 0 | Spese Sostenute Euro 23.370,54 | F/cassa finale Euro 629,46 Riversato in Tesoreria il 24.12.13 (ricevuta. N° 5757) |
| ----- Tot. Anticipi Euro 24.000,00 | | | |

Ritenuto pertanto prendere atto:

- delle anticipazioni nella misura complessiva di Euro 24.000,00 erogate all'Economo Comunale per le spese da sostenersi con la metodologia della pronta cassa per l'anno 2013;
- dell'avvenuta presentazione del rendiconto riepilogativo della propria gestione per l'anno 2013 da parte dell'agente contabile allegato al presente atto (allegato r1);

Ritenuto altresì di approvare la riconciliazione del conto con le scritture contabili dell'Ente;

Precisato altresì che si rinvia al provvedimento riguardante il conto consuntivo 2013 l'approvazione del rendiconto di ciascun agente contabile;

Con voti unanimi resi a scrutinio palese

PRENDE ATTO

Dell'avvenuta presentazione del rendiconto dell'agente contabile Rag. Tamara Sardi, per il periodo 01.01.2013 - 31.12.2013, allegato al presente atto quale parte integrante e sostanziale, contraddistinto con lettera r1;

DELIBERA

1. di prendere atto della presentazione dei rendiconti finali economici relativi al 2013 e delle risultanze complessive del conto dell'agente contabile per la gestione di cassa riferita all'esercizio finanziario 2013 di seguito indicati:

| | | | |
|---|---|--------------------------------------|---|
| F/cassa iniziale Mandati estinti Euro 24.000,00 | 0 | Spese Sostenute Euro 23.370,54 | F/cassa finale Euro 629,46 Riversato in Tesoreria il 24.12.13 (ricevuta N° 5757) |
| ----- Tot. Anticipi Euro 24.000,00 | | | |

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE NR. 8 DEL 30/01/2014

2. di approvare la parificazione e riconciliazione del conto dell'agente contabile di cui all'allegato r1) con le scritture contabili dell'Ente relative all'esercizio finanziario 2013, come da prospetti di riconciliazione allegati al presente atto a sostanziale integrazione, predisposti dall'U.O.C. Finanziaria per la quadratura delle partite contabili e contraddistinti con le lettere a) e b);

3. di rinviare al provvedimento riguardante il consuntivo 2013 l'approvazione del rendiconto di ciascun agente contabile;

di seguito

LA GIUNTA MUNICIPALE

In vista dell'urgenza, ai sensi dell'art.134 comma 4 del TUEL D.Lgs 267/2000 con separata unanime votazione

DELIBERA

Dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE NR. 8 DEL 30/01/2014

Letto, approvato e sottoscritto.

Il Sindaco
F.to Marco Mairaghi

Il Segretario Generale
F.to Dott. Stefano Mori

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Reg. di Pubbl. n. del 04/02/2014.

Il Sottoscritto Il Segretario Generale, attesta che copia della presente deliberazione sarà pubblicato all'albo pretorio del Comune il 04/02/2014 e vi rimarrà per 15 giorni consecutivi.

Il Segretario Generale
F.to Dott. Stefano Mori

ATTESTAZIONE DI ESECUTIVITA'

Per decorrenza termini di legge dal 30/01/2014.

PROVVEDIMENTI SUCCESSIVI

Comunicata ai Capigruppo Consiliari in data 04/02/2014.

Copia conforme all'originale, in carta libera per uso amministrativo.

Pontassieve 04/02/2014

Il Vice Segretario
Dott. Francesco Cammilli