



COMUNE DI USSASSAI

PROVINCIA DELL'OGLIASTRA

Indirizzo: Via Nazionale, 120 – C.A.P. 08040 – Ussassai

E-Mail protocollo@pec.comune.ussassai.og.it Sito web: <http://www.comune.ussassai.og.it>

☎0782/55710 ☎ 0782/55890

C.F. e P.IVA 00160240917

Registro Settore N° 12 del 27/02/2012

AREA AMMINISTRATIVA SOCIALE TRIBUTI

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO AMMINISTRATIVO

N.R.G	DATA	OGGETTO:
84	27/02/2012	AUTORIZZAZIONE ALL'APERTURA DI UN CONTO CORRENTE BANCARIO INTESTATO ALL'ECONOMO COMUNALE PRESSO IL SERVIZIO DI TESORERIA.

Il Responsabile del Servizio

Vista la nota del 27/12/1999 del Ministero del Tesoro, Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato - IGEP, che così recita "...la gestione dei fondi economici (somme per le piccole spese quotidiane dell'ente), per la loro natura di modesto ammontare, possa essere assicurata anche attraverso l'apertura di un conto corrente bancario presso l'Istituto Tesoriere intestate alla Cassa Economale e/o a funzionari delegati e che tale procedura non appare in contrasto con la normativa sulla Tesoreria Unica....-.....l'apertura del conto corrente bancario dovrà essere effettuato mediante la sottoscrizione dell'apposito contratto da parte dell'economista e/o del funzionario delegato. Le condizioni da applicare sono le seguenti:

- senza spese;
- recupero dell'imposta sostitutiva di bollo;
- tasso avere 0,50% al lordo della ritenuta fiscale (da rivedere eventualmente con riferimento all'evoluzione di quanto previsto dall'art. 48 comma 3 della legge 23.12.1999 che prevede una remunerazione dei depositi di somme di pertinenza degli enti pubblici al tasso ufficiale di riferimento);
- capitalizzazione trimestrale.

E' evidente che la movimentazione del predetto conto potrà essere effettuata in assenza di mandati di pagamento e reversali di incasso. Pertanto, per la gestione dei fondi economici, l'ente ad inizio anno emette un mandato di anticipo da accreditarsi sul conto corrente economico appositamente aperto. In sede di rendicontazione bimestrale o trimestrale, l'ente provvede ad emettere mandati rimborso delle spese anticipate che verranno accreditati sul conto corrente di cui sopra."

Dato atto che ai sensi dell'art. 42 del regolamento di contabilità e dell'art.5 dell'attuale Regolamento del Servizio Economico, è costituito il fondo di anticipazione per le spese economiche; Rilevata l'opportunità di favorire la gestione di tale fondi anche con l'utilizzo di sistemi di pagamento diversi dal contante per assicurare una maggiore sicurezza per l'Economista ed anche in attuazione delle nuove modalità legislative vigenti;

Dato atto che tali nuovi e più sicuri sistemi si utilizzano esclusivamente attraverso la gestione di conti correnti;

Rilevato che il Banco di Sardegna, Tesoriere di questo Ente, si è dichiarato disponibile all'apertura di un conto corrente bancario a costo zero intestato all'Economo Comunale, avente i requisiti di trasparenza e sicurezza in attuazione delle nuove disposizioni normative sui flussi monetari e l'antiriciclaggio;

Considerato che l'utilizzo di tale sistema sia anche più rispondente ai requisiti di tracciabilità e sicurezza disposti dalle normative in materia di antiriciclaggio e tracciabilità dei pagamenti da parte degli EE.PP.;

Considerato quindi opportuno autorizzare l'apertura del conto corrente bancario in oggetto presso la tesoreria comunale, Banco di Sardegna di Ussassai, da parte dell'Economo Comunale Sig.Mauro Serrau con decorrenza immediata;

Considerato che su tale conto sarà depositato il fondo della cassa economale e di volta in volta vi saranno bonificati e/o versati i mandati di pagamento o altre somme o titoli di credito a qualsiasi titolo dovute all'Economo Comunale;

Vista la deliberazione del C.C. n.1 del 14.03.2011 di approvazione del Bilancio di Previsione 2011 e della Relazione Previsionale e Programmatica e del Bilancio Pluriennale per il triennio 2011/2013, immediatamente esecutiva;

Vista la deliberazione della G.M.n°16 del 21.03.2011 con la quale è stato approvato il P.E.G. per l'esercizio finanziario 2011, nonchè assegnate le risorse ed interventi ai responsabili d'area;

Visto il D.Lgs. 267/2000 "Testo Unico degli Enti Locali" ed in particolare l'art. 153, c.7°, il quale stabilisce che con regolamento di contabilità l'ente istituisca un servizio economato, a cui deve essere preposto un responsabile, per la gestione di cassa delle spese di ufficio di non rilevante ammontare;

Visti in generale il regolamento dell'Economato ed il regolamento di contabilità attualmente vigenti per il Comune di Ussassai;

Vista la determinazione n.64 del 23/05/2011 con la quale si è proceduto a nominare quale Responsabile del Procedimento il Sig.Mauro Serrau;

DETERMINA

Per quanto in narrativa esposto:

DI AUTORIZZARE il Tesoriere Comunale Banco di Sardegna di Ussassai all'apertura di un conto corrente bancario a costo zero per la gestione di piccole spese economali intestato all'Economo Comunale, Sig. Mauro Serrau;

DI AUTORIZZARE il Responsabile del Servizio Finanziario all'espletamento degli atti consequenziali nonche' all'effettuazione del versamento di euro 3.000,00 sul conto corrente bancario comunicato dalla suddetta tesoreria comunale, quale anticipo fondi economato per l'esercizio in corso;

DI DARE ATTO che il suddetto conto corrente bancario è soggetto a tutto quanto previsto dalle leggi in materia e dal regolamento di contabilità per l'anticipazione e per la gestione delle spese economali;

DI DEMANDARE all'Economo Comunale Sig.Mauro Serrau la gestione del predetto conto secondo la normativa e regolamentazione vigente;

DI TRASMETTERE una copia della presente determinazione all'Economo ed al Tesoriere Comunale;

DI PROVVEDERE alla pubblicazione del presente atto all'Albo Pretorio e sul Sito internet istituzionale del Comune.

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

Sig. Mauro Serrau

IL RESPONSABILE DELL'AREA AMMINISTRATIVA SOCIALE TRIBUTI

Dott. Giacomo Mameli

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE

Il Responsabile del Servizio Finanziario attesta, ai sensi dell'art.151, comma 4, del D.gs.n.267/2000, la regolarità contabile della presente determinazione, nonché la copertura finanziaria della spesa, nei limiti e nelle forme dalla stessa indicate, dando atto che il presente provvedimento è esecutivo dalla data di apposizione del visto.

**Parere di regolarità contabile e di copertura finanziaria
(Art. 151 comma 4, del D.Lgs n. 267/2000)
Visto, si esprime parere favorevole**

Ussassai, 27/02/2012

Il Responsabile del Servizio Finanziario
Rag. Cinzia Oraziotti

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

La presente determinazione viene pubblicata mediante affissione all'Albo Pretorio *on-line* del Comune per 15 giorni consecutivi a decorrere dal 27/02/2012

Ussassai, 27/02/2012

L'addetto alle Pubblicazioni
Dott.ssa Lisa Mura