



COMUNE DI TREVISO

area: I

codice ufficio: 044 SERVIZIO RAGIONERIA

DETERMINAZIONE DEL DIRIGENTE DEL SETTORE RAGIONERIA E FINANZE
DEL 07/02/2020

OGGETTO: Anticipazione all'Economo comunale per l'anno 2020

Onere: € 67000 = IVA compresa.

Premesso che:

- l'art. 15 del Regolamento Comunale per le forniture di beni e servizi, approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 2 del 31/01/2005, stabilisce che l'economista comunale sia dotato all'inizio di ciascun anno finanziario di un fondo economale erogato nella misura stabilita con apposito atto della Giunta Comunale;
- la deliberazione di Giunta Comunale n. 83 del 01/03/2004 avente ad oggetto: "Anticipazione economale" ha fissato in € 67.000,00 l'ammontare annuo dei fondi di anticipazione economale, al momento ancora invariato;

Preso atto che con deliberazione di Giunta Comunale n. 400 del 23/12/2019 sono stati designati gli agenti contabili per l'anno 2020, tra i quali Pasqualon Marina, appartenente al Settore Ragioneria e Finanze, quale economista comunale;

Rilevato che risulta necessario mettere a disposizione anche per l'anno 2020 apposito fondo di € 67.000,00 a favore dell'economista comunale, Pasqualon Marina, per l'anticipazione in contanti delle spese di competenza del servizio economale disciplinate nella parte 5^a del Regolamento per le forniture di beni e servizi;

Precisato che:

- l'economista comunale ha restituito, presso la Tesoreria comunale Banca Intesa Sanpaolo SpA, con giroconto del 23/12/2019 e del 30/01/2020 parte dell'anticipazione economale 2019 per un importo complessivo di €. 50.124,10.=
- la somma di €. 3,58.= per interessi maturati nel conto corrente è stata versata nel conto di tesoreria;
- la restante quota di €. 16.875,90 che verrà restituita all'Ente entro febbraio 2020, riguarda per €. 5.110,50.= denaro contante trattenuto per consentire le ordinarie operazioni di cassa, per €. 10.765,40 = spese già sostenute nel 2019 e gennaio 2020 e non ancora rimborsate all'economista e per €. 1.000,00:= uscita di cassa temporanea all'agente contabile dell'ufficio protocollo;

Ritenuto pertanto di emettere mandato a favore dell'economista, riferito all'anticipazione 2020, di importo pari a quella già restituita riferito all'anno 2019, rinviando la corresponsione della restante somma a seguito del versamento degli importi in sospeso;

Visti:

- Il D. lgs. 267 del 18 agosto 2000 e ss.mm.ii.;
- il decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42, così come corretto ed integrato dal D. lgs. 10 agosto 2014 n. 126, con particolare riferimento all'allegato 4/2;
- la delibera di Consiglio Comunale prot. n. 68 del 18/12/2019 che ha approvato il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2020/2023 aggiornato con Deliberazione di Giunta Comunale n. 322 del 12.11.2019;
- la delibera di Consiglio Comunale prot. n. 69 del 18/12/2019 con la quale è stato approvato il bilancio di previsione per 2020/2022 ed allegati;
- la delibera di Giunta Comunale n. 399 del 23/12/2019 con la quale è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione relativo al triennio 2020/2022;

- il regolamento di contabilità approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 4 del 22/02/2017 e modificato con Deliberazione di Consiglio Comunale n. 40 del 23/11/2018;

Attestati:

- che il provvedimento è coerente con le previsioni ed i contenuti programmatici del DUP sopra richiamato;
- il rispetto dell'art. 9 del D.L. n. 78/2009 (conv. In legge 102/2009);

Richiamati:

- l'art. 2 del regolamento dei controlli interni, per garantire la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa che hanno portato alla presente determinazione;
- il Regolamento dei Contratti nonché il Regolamento per le forniture di beni e servizi attualmente in vigore;

Visti:

- il D.Lgs. n. 52/2016;
- la Legge n. 136/2010;
- il D.L. 7.5.2012 n. 52 convertita in L. 94/2012;

D E T E R M I N A

1. di autorizzare l'anticipazione di € 67.000,00 a favore dell'economista comunale, Pasqualon Marina, per l'anticipazione in contanti delle spese di competenza del servizio economale disciplinate nella parte 5^a del Regolamento per le forniture di beni e servizi;
2. di impegnare la spesa complessiva di € 67.000,00 al capitolo 400550 "Anticipazioni di fondi per servizio di economato" del bilancio 2020 – Codice U. 7.01.99.03.001 -
3. di accertare la somma complessiva di € 67.000,00 al capitolo 600550 "Rimborso di fondi per servizio di economato" del bilancio 2020 – Codice E. 9.01.99.03.001 -
4. di disporre l'emissione dei seguenti mandati di pagamento a valere sull'impegno assunto con la presente determinazione:
 - € 50.124,10.= a favore dell'economista comunale – Codice fornitore 8675;
 - € 16.875,90.= a favore dell'economista comunale solo a seguito dell'integrale restituzione da parte dello stesso delle anticipazioni precedentemente ricevute;

. ORDINA AL SERVIZIO RAGIONERIA

come indicato nell'atto

IL DIRIGENTE DEL SETTORE RAGIONERIA E FINANZE

IL SERVIZIO RAGIONERIA

per quanto sopra

impegna la spesa di € 67.000,00 a favore dell'Economo Comunale (ascot 8675) quale anticipazione per l'anno 2020, imputandola nell'esercizio finanziario 2020 in cui risulta esigibile, al cap. 400550/00 "Anticipazione di fondo per servizi di economato" (U. 7.01.99.03.001) – imp. 2020/1511;

Accerta l'entrata di euro 67.000,00 al capitolo 600550 "rimborso di fondi per servizio di economato" - imputandola al bilancio 2020 cui l'anticipazione si riferisce- sogg. 8675 - Acc.to 2020/265

attesta

la copertura finanziaria della spesa e rende esecutivo il presente atto.

Il Responsabile del Servizio Ragioneria