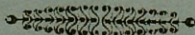


40271

REGLAMENTO
DE LA
RECAUDACION, PAGADURIA
Y DEPOSITARIA
REL
EXCMO. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
DE ESTA M. H. VILLA.



MADRID :
Oficina tipográfica de los Asilos de San Bernardino.
—
1867.

FM-2821

REGLAMENTO

RECADACION, PAGADURIA

REPOSICION

AYUNTAMIENTO DE MADRID

DE 1911



REPOSICION

FM-2821

REGLAMENTO

FM-2821

Sig.

Reglamento

69/7943

70/23430

de la recaudación,
pagaduría y depositaria del
Excmo. Ayuntamiento Constitu-
cional de esta M. H. Villa.
Madrid.- Of. tip. de los Aniles
de San Bernardino

1867

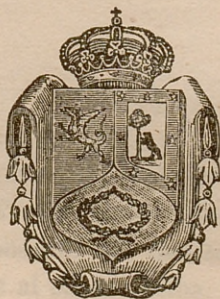
21 páj. - 21'5 cm.
Rúst.

R. 40276

I. M.-4.026.

Ayuntamiento de Madrid

REGLAMENTO
DE LA
RECAUDACION, PAGADURIA
Y DEPOSITARIA
REL
EXCMO. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
DE ESTA M. H. VILLA.



MADRID :
Oficina tipográfica de los Asilos de San Bernardino.
—
1867,

REGLAMENTO

RECUPERACION, PAGADURIA

Y DEPOSITARIA

EXCMO. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL

DE ESTA M. N. VILLA.



MADRID:

1807

REGLAMENTO

DE LA

RECAUDACION, PAGADURIA Y DEPOSITARIA

DEL

EXCMO. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL

DE ESTA M. H. VILLA.

RÉGIMEN ADMINISTRATIVO.

ARTÍCULO 1.º

Correspondiendo á la triple calificacion que en su título se ha dado á esta dependencia, tiene por objeto:

1.º Realizar cuantos fondos ó rentas pertenezcan directa ó indirectamente á la Excmá. Corporacion municipal, y los que por cualquiera otro concepto esté llamada á conocer la misma, segun las órdenes que al efecto reciba.

2.º Satisfacer en las épocas que determine el Sr. Alcalde ó establezcan las prescripciones que se le prevengan para cada caso cuantos gastos ocasione personal ó material de los ramos y servicios que estén afectos á la administracion municipal.

Y 3.º Custodiar los sobrantes ó existencias que de todo género queden en la misma y vigilar respecto á la seguridad que puedan ofrecer las que por su índole especial no se hallen en el local donde tenga su residencia.

ARTÍCULO 2.º

Para llenar fielmente los anteriores deberes, cuidará de que en la recaudacion de fondos se despliegue el mas esquisito celo, á fin de obtener los mayores rendimientos posibles, que los pagos se verifiquen á la persona legalmente autorizada para ello, y de que en las arcas municipales se conserven constantemente las existencias de que se le haga cargo, sin permitir el ingreso ó salida en ellas de suma alguna que no sea á virtud de las formalidades legalmente establecidas y con la inmediata intervencion de la Contaduría; esceptuándose única y exclusivamente las consignaciones provisionales que por virtud de acuerdos del Excmo. Ayuntamiento, Comisiones ó Alcalde, se autoricen para tomar parte en las subastas de servicios públicos, y aún éstas tan solo hasta que hayan quedado adjudicados á alguno provisionalmente.

ARTÍCULO 3.º

En la formalizacion de los ingresos y gastos y en el orden de cuenta y razon que debe seguirse en ella, atemperará su marcha en un todo á las instrucciones que reciba de Contaduría, como la oficina encargada de normalizar esta parte del servicio municipal.

ARTÍCULO 4.º

Haciendo responsables mancomunadamente la ley al Alcalde y Depositario de todo pago que no estuviera autorizado, tendrá especial cuidado de llevar, con independencia de la Contaduría, cuenta exacta al presupuesto para impedir en tiempo oportuno que los pagos no excedan nunca de los créditos concedidos legalmente por cada concepto para atender á los deter-

minados servicios que abraza; siendo indispensable para ello se le pase en tiempo oportuno un ejemplar de los mismos.

ARTÍCULO 5.º

Con el fin de que pueda puntualizar esta oficina en la parte que le competa los acuerdos del Excmo. Ayuntamiento y disposiciones del Alcalde, en lo relativo á la realizacion de ingresos y satisfacion de gastos, y á la vez le sirvan de justificantes á falta de otros en las cuentas mensuales que debe rendir, le serán trascritas por los conductos debidos comunicaciones expresivas de los que sean.

PERSONAL Y ÓRDEN DE ASCENSOS.

ARTÍCULO 6.º

El de esta oficina constará, segun el arreglo últimamente aprobado por la Superioridad, de:

Un Recaudador, Pagador y Depositario, Jefe.

Dos Oficiales.

Dos Cajeros.

Cuatro Escribientes.

Dos Recaudadores.

Un portero.

Y un ordenanza.

La cantidad alzada de 800 escudos para gastos de Pagaduría de jornales en los ramos de obras municipales, pudiendo emplear dicha suma en la forma que el Depositario tenga por conveniente, toda vez que esta parte del servicio se cumpla con exactitud. Y un tanto por 100 á los Recaudadores, además del sueldo que les está asignado, sobre las sumas que re-

cauden, el cual se calculará de modo que no exceda de otra cantidad igual á aquél.

ARTÍCULO 7.º

La distribucion de trabajos entre dichos empleados se efectuará por el Jefe de la dependencia en la forma mas conveniente al servicio, utilizando los conocimientos y aptitud de cada uno segun lo juzgue mas oportuno; sin que por ello puedan resentirse sus subordinados; siendo el punto culminante del criterio de aquel para hacer la designacion, atender á cubrir las necesidades de su dependencia y poner á cubierto la responsabilidad que le incumbe para ante el Excmo. Ayuntamiento y el Tribunal de Cuentas del Reino que ha de residenciar las suyas.

ARTÍCULO 8.º

En el nombramiento de los empleados para esta dependencia, fianzas que puedan exigirse, órden que debe seguir, y variaciones que se crea conveniente introducir en el presente reglamento, conocerán las Comisiones reunidas de Gobierno interior y Hacienda, bajo la presidencia del Sr. Alcalde.

ARTÍCULO 9.º

El ingreso en dicha dependencia tendrá lugar por nombramiento del Excmo. Ayuntamiento en la última plaza de escribiente, procurando que las propuestas recaigan en personas que ademas de poseer un buen carácter de letra sean versadas en materias de contabilidad y de intachable honradez; continuando por rigurosa antigüedad sus ascensos hasta la de escribiente primero.

ARTÍCULO 10.

Las plazas de Cajeros y Recaudadores se proveerán asimismo por S. E., á propuesta del Depositario, quien podrá proponer libremente para ellas á las personas que le merezcan mas confianza; pero una vez nombrados en esta forma, los que ocupen las últimas plazas de cada clase, ascenderán á primeros en caso de vacante; debiendo recaer las nuevas propuestas para proveer las que éstos dejen.

ARTÍCULO 11.

En igual forma se declara el derecho al ascenso de oficial primero, al segundo, cuando ocurra vacante; pudiendo elegir S. E. para las resultas indistintamente al que por su buen comportamiento se haya hecho acreedor á ello entre los que ocupen las plazas de Cajero, Recaudador ó Escribiente primero.

ARTÍCULO 12.

El Depositario prestará una fianza de 30,000 escudos en efectivo ó en deuda pública con interés, al tipo de la cotización oficial del día en que tome posesion de su destino.

ARTÍCULO 13.

Los dias 5 de los meses de Enero y Julio de todos los años se hará el aumento ó disminucion de la fianza si está constituida en papel, segun el cambio que tengan los valores que la compongan, para conseguir en lo posible que la repetida fianza represente al menos los 30,000 escudos.

ARTÍCULO 14.

En el caso de que en el trascurso de un semestre á otro,

los fondos tuvieran una baja sensible, tambien procederá el aumento de la fianza, siendo objeto de acuerdo del Excelentísimo Ayuntamiento.

ARTÍCULO 15.

El Depositario es responsable con su fianza y bienes de cualquier quebranto ó desfaleco que ocurra en los fondos que recauda y custodia la dependencia de que es Jefe, salvo los casos de incendio ó robo con fractura de la misma, debidamente justificado.

ARTÍCULO 16.

Para sustituirle en los casos de enfermedad y ausencia propondrá al Excmo. Ayuntamiento, bajo su inmediata responsabilidad, al empleado que le merezca mas confianza, quien suscribirá por delegacion cuantos documentos requieran la firma de aquél.

ARTÍCULO 17.

Con el fin de puntualizar el abono del tanto por 100, que como premio se establece en favor de los Recaudadores, deberán llevar éstos un extracto de las sumas que mensualmente realice cada uno, y al terminar el ejercicio harán la oportuna reclamacion mancomunadamente al Excmo. Ayuntamiento por conducto del Depositario, quien la remitirá informada al Contador, acompañando el extracto de las cantidades que hayan cobrado en el mismo, y éste emitirá informe en ella, comprobando aquellos datos con los oficiales, marcando los productos de igual índole obtenidos en el año anterior; y si los resultados han correspondido á lo que S. E. se propuso al concederles este derecho, marcando el tanto por 100 que en su concepto

les corresponda; y llena esta formalidad, lo elevará á la resolución del Excmo. Ayuntamiento.

RECAUDACION.

ARTÍCULO 18.

La de las rentas y demas fondos que corran á cargo de la Municipalidad que por su índole especial no puedan ingresar directamente en Depositaria, se verificará á domicilio por medio de los Recaudadores afectos á esta dependencia, á virtud de documentos que con antelacion debe expedir la Contaduría al vencimiento de las respectivas obligaciones, al pie de los cuales estampará el Depositario el oportuno *recibí*. De todo documento que entregue la Contaduría para este objeto, firmará el Depositario el oportuno cargo ó relacion.

ARTÍCULO 19.

En los casos en que considere conveniente la Contaduría hacer uso de libros talonarios para la recaudacion de determinados productos, será obligacion de la Recaudacion llenar los talones y plantillas iguales en los que se le faciliten sellados por dicha oficina, con arreglo á las órdenes superiores que se reciban, observando las mismas formalidades que se previenen en el presente reglamento para la realizacion de fondos en la forma ordinaria.

ARTÍCULO 20.

En cada uno de los dias 8, 15, 25 y fin de mes, harán los Recaudadores entrega á cuenta en Depositaria de las sumas que hubieran realizado hasta el dia anterior, y en la misma

forma se les dará ingreso en las arcas municipales, por virtud del oportuno cargaréme, para lo cual noticiará por escrito á Contaduría su importe y procedencia.

ARTÍCULO 21.

Al finalizar el primer mes de la fecha en que hubiera firmado los cargos respectivos, está obligado el Jefe de esta dependencia á presentar en Contaduría, por medio de los Recaudadores, los recibos que estuvieran pendientes de cobro, con un suscinto resúmen de ellos para comprobar si ha ingresado en las arcas municipales todo lo realizado.

ARTÍCULO 22.

Terminado que sea el segundo mes desde la propia fecha, presentará su cuenta de recaudacion, acompañando como justificante del cargo una copia del que se le hubiera hecho, y como data un sumario de los documentos no realizados, acompañado de los mismos, la que despues de comprobada y examinada, se remitirá á la aprobacion del Excmo. Ayuntamiento, quedando en Contaduría los documentos que no hubieran sido hecho efectivos, con el fin de continuar las diligencias por la via de apremio. Al respaldo de estos debe constar precisamente la notificacion que se haya hecho al interesado, suscrita por éste, ó en su defecto por dos vecinos de su propia demarcacion, para lo que impetrarán, caso de necesidad, el auxilio de las competentes autoridades.

ARTÍCULO 23.

Con el mencionado objeto se proveerá á los Recaudadores por el Sr. Alcalde de la oportuna credencial, á fin de que se les conceda la proteccion debida.

ARTÍCULO 24.

El Jefe de esta dependencia por sí, ó valiéndose al efecto de los empleados que le están asignados, tendrá obligacion de reclamar de las oficinas de Hacienda pública, Direccion de la Deuda, Caja general de Depósitos, Banco de España y demas establecimientos que tengan cuentas con la Municipalidad, la liquidacion de intereses ó créditos que por todos conceptos resulten en ellos á favor de Madrid, á sus respectivos vencimientos, presentando las oportunas facturas, y efectuando cuantas operaciones sean precisas hasta conseguir su realizacion; dando conocimiento á Contaduría de los documentos que se expidan por los créditos liquidados, para que tome la oportuna nota de los que sean, sentándolos en la competente cuenta.

ARTÍCULO 25.

En el momento que haga efectiva alguna cantidad por virtud de las mencionadas gestiones, tendrá obligacion de ponerlo por escrito en conocimiento del Contador, con expresion de su procedencia, para que se formalice su ingreso por virtud del competente cargaréme con la expresion debida.

ARTÍCULO 26.

Si de las diligencias que se efectuaran para réalizar los créditos que resulten á favor de Madrid, aparecieran algunas dificultades insuperables, deberá el Depositario ponerlo en conocimiento del Secretario de Ayuntamiento, para la resolucion que S. E. estime, dando un traslado de dicha comunicacion al Contador, á fin de que conste en la oficina de su cargo.

PAGADURÍA.

ARTÍCULO 27.

Mediante á que todo pago que haya de hacerse directamente á los interesados por virtud de libramientos expedidos por el Sr. Alcalde, se comprende en las obligaciones de Depositaria, las funciones de Pagaduría solo se refieren al abono de jornales de operarios en los diferentes ramos de la administración municipal.

ARTÍCULO 28.

Para llenar aquellas, los empleados jefes de la parte administrativa de cada ramo, remitirán noticia diaria al Depositario y Contador del número de jornales que de cada clase se hayan devengado durante el anterior en los ramos ó departamentos de que estén encargados, totalizando su valor.

ARTÍCULO 29.

Separadamente remitirán asimismo al Depositario antes de las tres de la tarde del día siguiente al en que venzan los periodos en que por costumbre ó por acuerdo del Excelentísimo Ayuntamiento ó el Sr. Alcalde esté determinado el pago á los jornaleros, una lista reasumiendo los partes diarios, en la que comprendan el nombre y apellido de los interesados, cargo que desempeñan, haber diario, número de jornales devengados y su importe total; cuya lista firmarán, además de dicho empleado, el Director facultativo, ó á falta de éste el que le siga en el orden gerárquico.

ARTÍCULO 50.

Al entregar la mencionada lista recibirán orden del Depositario indicando el día, hora y punto donde si tuviera fondos al efecto, deben concurrir todos los comprendidos en ella á percibir sus haberes devengados, acompañados de los jefes respectivos, quienes cuidarán de que los operarios guarden silencio y observen la compostura debida.

ARTÍCULO 51.

En el caso de que por falta de fondos no pudiera llenarse este precepto, se avisará cuando los haya á los ramos, por medio de los dependientes del Depositario, con la antelación debida para que puedan dar orden aquellos en tiempo oportuno en los tajos respectivos, á fin de que acudan al cobro, en el lugar y hora oportuno.

ARTÍCULO 52.

Los pagos se efectuarán individualmente en los locales que el Depositario disponga á presencia de los jefes y capataces respectivos, quienes responderán de la identidad de las personas comprendidas en lista, y precisamente por mano de empleados de Depositaria; quedando expresamente prohibido delegar sus facultades en dependientes de los ramos ó cualquier otra persona.

ARTÍCULO 53.

Los jornales que por falta de asistencia de los interesados á aquel acto no se distribuyeran en su respectivo periodo, los conservará en su poder el Depositario, para entregarlos personalmente á los mismos si acudieran posteriormente recla-

mándolos, ó á su familia en caso de enfermedad; cerciorándose previamente de que esto fuese una verdad y procurando en todo caso evitar se encargue periódicamente de su distribucion ningun otro de sus jefes ó compañeros.

ARTÍCULO 34.

Respecto de aquellos operarios que por estar fijos en puntos determinados, no puedan abandonarlos á juicio de sus jefes, para que no se resienta el servicio, elegirá indistintamente la persona que le merezca mas confianza para que les distribuya sus jornales á domicilio.

ARTÍCULO 35.

Los jornales comprendidos en lista, que pasados tres meses no hayan sido reclamados, ingresarán nuevamente en Depositaria, como reintegro del gasto respectivo, para cuyo efecto llevará el Pagador un cuaderno donde consten los que se encuentren en este caso.

ARTÍCULO 36.

Dentro de los dos dias siguientes á haber efectuado los pagos, están obligados los mencionados jefes de ramo á entregar al Pagador una lista en limpio igual á la que queda expresada, autorizada ademas con el V.º B.º del Sr. Regidor-Comisario, donde le hubiera, ó en su defecto por el Sr. Alcalde para que sirva de justificante á la cuenta del referido funcionario, y una copia simple de ella, sacando las firmas y suscrita por él.

ARTÍCULO 37.

A los ocho dias despues de haber hecho efectivo el Pagador los fondos que libre el Sr. Alcalde con destino á este objeto,

tendrá obligacion de presentar en Contaduría por duplicado la oportuna cuenta de cargo y data, arreglada al modelo que la misma cuidará de redactarle.

ARTÍCULO 38.

Examinadas que sean por la Contaduría estas cuentas, estampará su informe en ellas, y si las encontrase conformes, recibirán la ultimacion, aprobándolas los respectivos Sres. Regidores-Comisarios, custodiándose en aquella oficina para que puedan servir de documentacion á las que rinda la Depositaria.

ARTÍCULO 39.

Si del exámen resultase alguna censura, se informará separadamente, á fin de que no sirva de entorpecimiento á las mencionadas cuentas; y si el Sr. Regidor-Comisario estuviera conforme con ella, se devolverán para rehacerlas subsanando el error; mas si así no sucediera, emitirá su opinion el Sr. Comisario, y con nuevo informe de Contaduría se elevará á la resolucion del Excmo. Ayuntamiento.

ARTÍCULO 40.

Si el Sr. Alcalde dispusiera librar en suspenso la cantidad máxima que en el primer periodo de cada ejercicio se considere necesaria para cubrir los jornales de todos los ramos de la administracion municipal, podrian simplificarse las operaciones de este servicio; formulando en los periodos subsiguientes cuenta de solo la partida de data que despues de examinada y comprendida en la relacion de créditos pudiera librarse en firme, con cuyo sistema se evitarian los reintegros por sobrante de lo librado.

DEPOSITARIA.

ARTÍCULO 41.

Para llenar sus respectivas funciones dicha dependencia, reconocerá la existencia de cuatro distintas cuentas generales:

- 1.^a La de la caja corriente.
- 2.^a La de depósitos.
- 3.^a La del ejercicio extraordinario.
- 4.^a La de la Comision de Efectistas de sisas.

Con otras varias auxiliares con la Caja general de Depósitos que se relacionan con los servicios á cargo de la Municipalidad y las demas que el curso de los negocios hagan precisas, cuya distinta aplicacion se detallará mas adelante.

ARTÍCULO 42.

Las operaciones que con relacion á todas ellas ocurran serán precisamente intervenidas por la Contaduría, y los asientos de esta dependencia guardarán una completa uniformidad con los de aquella, efectuando constantes comprobaciones para que recíprocamente estén seguras de sus resultados.

ARTÍCULO 43.

La mencionada Contaduría modelará los libros y demas documentos que con carácter oficial deba expedir aquella.

ARTÍCULO 44.

No ingresará suma alguna en Depositaria sino á virtud del oportuno cargarme expedido por Contaduría con aplicacion á fondo ó cuenta determinada, ó capítulo del presupuesto res-

pectivo y numeracion consiguiente que suscribirá el Depositario despues de hacerse cargo de los valores á que se refiera, cuidando de dar á los respectivos interesados carta de pago de igual contesto y número que el cargaréme, devolviendo ambos documentos á aquella oficina para que pueda autorizar la última el Contador.

ARTÍCULO 45.

Los pagos en la misma se efectuarán precisamente por virtud de los competentes libramientos que expida el Señor Alcalde, con la intervencion del Contador, á las personas á cuyo favor resulten, siendo de su incumbencia y responsabilidad identificar la persona interesada, y en igual forma el pago de los comprendidos en las nóminas cuyo abono se acuerde, y cuando ocurriese el fallecimiento ó variacion de representacion de los que consten en ellos no podrá pagarlos al nuevo interesado sin la oportuna habilitacion de Contaduría.

ARTÍCULO 46.

Bajo ningun concepto estará permitido á Depositaria variar la especie de las sumas de que se haya hecho cargo sino para los cambios necesarios, á fin de efectuar los pagos que la misma deba hacer, ni anticipará suma alguna por sueldos ú otra causa sino en virtud del competente libramiento en la forma que queda detallada.

ARTÍCULO 47.

Para salvar la responsabilidad que incumbe al Depositario en los casos que ocurran de cualquier quebranto, de incendio ó robo con fractura de la oficina, se instruirá el oportuno expediente gubernativo por el Sr. Alcalde.

ARTÍCULO 48.

Es obligacion de esta dependencia efectuar por medio de sus empleados las consignaciones que produzcan las diferentes operaciones de caja, ya en la general de Depósitos, en la de Ahorros ú otras que se determine.

ARTÍCULO 49.

En la cuenta de la caja corriente figurarán todos los ingresos y pagos que ocurran con aplicacion inmediata al presupuesto municipal. Como auxiliar de esta cuenta llevará otra corriente con la Caja de Depósitos, atendiéndose á las formalidades que mas adelante se expresarán, conservando el libro talonario de ellas, cuidando de extender los oportunos talones que sean precisos, que debe intervenir inmediatamente Contaduría, y pasando á esta oficina para su custodia los libros que se hallasen terminados.

ARTÍCULO 50.

En la de Depósitos, todos los que constituyen, ya en papel, ya en metálico, las diferentes clasificaciones de judiciales, gubernativos, fianzas y de S. E., que se llevarán con la oportuna separacion. Todo ingreso que constituya nuevo fondo que por su naturaleza no deba figurar en las cuentas que se detallan ingresarán en concepto de depósito gubernativo. Para cumplimentar lo determinado en las disposiciones vigentes, se procurará que todas las existencias que en metálico resulten por estas cuentas se pasen inmediatamente á la corriente con la Caja general de Depósitos.

ARTÍCULO 51.

Las cuentas del ejercicio extraordinario, ó sea el empréstito, abrazarán, ínterin existan fondos de esta índole en el *debe*, el producto de las emisiones que se efectúen, los préstamos que se levante con este objeto y los reintegros como minoracion de gastos por producto de las fincas adquiridas, venta de pies de sitio y otros; y en el *haber*, los gastos de toda naturaleza que se acuerden con relacion al mismo. Como auxiliares de esta cuenta llevará otras tres con la Caja general de Depósitos, una como depósito necesario, donde se consignen los productos del empréstito, otra de cuenta corriente con la misma por este concepto, y finalmente, otra tambien como depósito necesario donde se inscriban las consignaciones que acuerde el Sr. Alcalde, para atender al pago de los intereses y amortizacion de las obligaciones municipales emitidas en las épocas respectivas.

ARTÍCULO 52.

La del fondo especial de la Comision de Efectistas, comprenderá en el *debe* las sumas que se reciban de Depositaria ó retiren de la Caja general de Depósitos, para pago de los intereses y amortizacion de las inscripciones expedidas, los reintegros y otros ingresos que ocurran; y en el *haber*, los pagos que acuerde el Sr. Alcalde, como Presidente de la Comision y encargado de la distribucion de dichos fondos.

ARTÍCULO 53.

Tambien llevará como auxiliar de esta cuenta, otra de las consignaciones que se efectúen en la Caja de Depósitos, en concepto de necesario, para atender al mencionado objeto.

ARTÍCULO 54.

Llevará asimismo la especial de contribuciones, donde se sentarán como cargo las deducciones que por este concepto se verifiquen de los ingresos brutos, y como salida, las mismas sumas, de que expedirá libramiento el Sr. Alcalde.

ARTÍCULO 55.

Cuando por virtud de mandato superior tenga precision el Depositario de custodiar en arcas cualquiera suma sin conocimiento de Contaduría, dará noticia de ello por escrito á la misma oficina, á fin de que se formalicen los competentes documentos en el concepto indicado.

ARTÍCULO 56.

Para la parte material de las operaciones de Depositaria y cumplimentar las disposiciones del Excmo. Ayuntamiento que se indican, se reconocen en dicha dependencia dos cajas, tituladas corriente y reservada.

ARTÍCULO 57.

Se comprende en la primera clasificacion los diferentes fondos que conserve por todos conceptos Depositaria, como resultado de las operaciones diarias que se efectúen, pudiendo custodiarlos en cualquiera punto del local que crea conveniente. Al terminar dichas operaciones no deben quedar en ella mas existencias metálicas que 30,000 escudos. Para obtener esta comprobacion se efectuarán arqueos diarios por el Contador y Depositario ó quien legalmente les represente, media hora antes de la marcada para dar término al servicio público, de

cuyo acto se consignarán los resultados en un libro especial que suscribirán los mismos, dando cuenta por medio de los competentes estados al Sr. Alcalde y Secretario de la Corporacion municipal.

ARTÍCULO 58.

El arca reservada tiene por objeto custodiar las existencias metálicas que superen de los 50,000 escudos, y las de todo el papel ó efectos públicos de que se haya hecho cargo á Depositaria, incluso los libros talonarios de cuenta corriente con la Caja general de Depósitos, y las alhajas que deban figurar en ella.

ARTÍCULO 59.

La mencionada caja que se conserva guardada en una de las piezas dentro del local destinado á esta dependencia, consta de cinco llaves, las tres de frente y dos con punzon de los costados, sin que pueda abrirse á no reunirse las cinco llaves. De ellas deben obrar las dos de los punzones y dos de frente en poder del Secretario y Contador de la Corporacion municipal; conservando dichos funcionarios una de cada clase y la de la puerta de la habitacion, y la otra del frente en poder del Depositario.

ARTÍCULO 60.

Cuando por consecuencia de los arquéos diarios que segun queda dicho deben practicarse, resultasen mayores existencias que los 50,000 escudos expresados, se avisará al Secretario para que concurra con sus llaves á la apertura de dicha Caja, y á su presencia, y la del Contador ó quien le sustituya, se guardará en ella el excedente, sacándolos al dia siguiente, previas las mismas formalidades, para que el Depositario se encargue de consignarlos en la cuenta corriente con la Caja

general de Depósitos, á no constarles al Secretario y Contador existen obligaciones inmediatas que satisfacer, en cuyo caso se omitirá llevar á efecto este último extremo, continuando allí custodiadas hasta tanto que sean precisas.

ARTÍCULO 61.

Con las mismas formalidades se guardarán y sacarán los documentos que figuren en la cuenta de Depósitos y los libros talonarios corrientes de las cuentas con la Caja general de Depósitos.

ARTÍCULO 62.

Á fin de facilitar el cobro de los intereses que vayan devengando los documentos que existan como fianza en Depositaria, procedentes de consignaciones en la Caja general de Depósitos, para lo cual sea preciso presentar en las dependencias respectivas la lámina ó inscripcion, y que tenga el Depositario una garantía de que no se hace otro uso distinto que pueda inutilizar la garantía en favor de Madrid, se continuará observando la costumbre de entregar á los interesados los resguardos, dejando en su equivalencia las cartas de pago que se les expidiera para el cobro de intereses; pero debiendo pasar el Señor Alcalde una comunicacion preventiva de que en lo sucesivo no se devuelvan por la Caja de Depósitos los mencionados documentos de créditos sino á presencia del Depositario cuando se dé conocimiento de haber terminado la fianza.

ARTÍCULO 63.

Las mismas prevenciones y formalidades que quedan establecidas para el cobro de intereses, se observará en el caso de salir premiados ó declarados amortizables algunos de los documentos que se hallen en la mencionada cuenta de Depósitos.

ARTÍCULO 64.

La Depositaria rendirá las oportunas cuentas al Excelentísimo Ayuntamiento que determina para cada caso la legislación vigente ó las que posteriormente se determinen, observándose con ellas las tramitaciones establecidas. Las que hasta el presente está prevenido debe rendir por triplicado, son las siguientes:

Una mensual de fondos generales ó del presupuesto, excepto los tres meses del periodo de ampliacion de cada uno de ellos, en que rendirá una por el ejercicio terminado y otra por el corriente.

La general, compendiando las de los doce meses del año económico.

La general de los tres meses de ampliacion.

Otra mensual por contribuciones y sus respectivas; la general de los doce meses del año económico y la del periodo de ampliacion.

Una cada trimestre del año económico, con relacion á los fondos del ejercicio extraordinario, y cuando concluya la inversion total de los 8.000,000 de escudos del Empréstito, la general de él.

La mensual de los fondos de la Comision de Sisas.

Una cada año de los fondos de Depósitos.

Y cualquiera otra extraordinaria que ocurra.

Este reglamento fué aprobado por el Excmo. Ayuntamiento en sesion del dia 29 de Diciembre último, y autorizado por el Excmo. Sr. Alcalde-Corregidor en 23 de Febrero siguiente.

Madrid 1.º de Marzo de 1867. — CAMILO GARCÍA, Secretario,

La Depósitoaria recibirá las oportunas cuentas al Excmo. Ayuntamiento que determinará para cada caso la legislación vigente á las que posteriormente se determinen, observándose con ellas las transacciones establecidas. Las que hasta el presente están previstas debe rendir por triplicado, son las siguientes:

Una mensual de fondos generales ó del presupuesto, escepto los tres meses del período de ampliación de cada uno de ellos, en que rendirá una por el ejercicio terminado y otra por el corriente.

La General, comprendiendo las de los doce meses del año económico.

La General de los tres meses de ampliación.

Otra mensual por contribuciones y sus respectivas, la general de los doce meses del año económico y la del período de ampliación.

Una cada trimestre del año económico, con relación á los fondos del ejercicio extraordinario, y cuando concluya la inversión total de los 8.000.000 de reales del empréstito, la General de él.

La mensual de los fondos de la Comisión de Saneamiento.

Una cada año de los fondos de Depósitos.

Y cualquier otra extraordinaria que ocurra.

Este reglamento fue aprobado por el Excmo. Ayuntamiento en sesión del día 20 de Diciembre último, y autorizado por el Excmo. Sr. Alcalde-Corregidor en 25 de Febrero siguiente.

Madrid 1.º de Marzo de 1867.—Carrero García, Secretario.

