

COMUNE DI MOGLIANO VENETO

Verbale della verifica straordinaria di cassa ai sensi dell'art. 224 del d.lgs. 267/2000

Collegio dei Revisori dei Conti

Verbale n. 1 del 28/06/2019

Comune di Mogliano Veneto			
28 GIU. 2019			
Prof. n.	24388		
Cat.	2	Clas.	M. Fasc.

L'anno 2019 il giorno 28 del mese di giugno si è riunito il Collegio dei Revisori dei conti nelle persone del Presidente dott. Girardi Luciano e del componente dott. Andreetto Gianni, nominati con delibera di consiglio comunale n. 12 del 06/04/2019, dichiarata immediatamente esecutiva, per la verifica straordinaria di cassa ai sensi dell'art. 224 del d.lgs. 267/2000. Risulta assente giustificato il dott. Agostinetto Antonio.

Partecipano alla seduta il Segretario Comunale dott.ssa Luisa Greggio, il Dirigente del I Settore – responsabile del servizio finanziario – dott.ssa Rita Corbanese il dott. Gianni Tonello nominato posizione organizzativa dell'area Finanze ed Ufficio Unico Entrate con decreto dirigenziale n. 5 del 28.12.2018. La verifica viene effettuata con riferimento ai dati al 27/06/2019,

Il Collegio dei Revisori

- visti lo statuto e il regolamento di contabilità;
- visto l'art. 223 del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267;

Premesso che

a) il servizio di tesoreria è stato affidato alla Cassa di Risparmio del Veneto s.p.a., ora Intesa San Paolo spa, in base ad apposito contratto stipulato in data 20/05/2017, rep. n. 4356 e aggiudicata con determina n 927 del 29/12/2016;

b) il servizio di economato, è normato dal regolamento deliberato con atto Consiliare n. 32 del 28/09/2018;

c) il servizio di riscossione interna è stato affidato ad appositi riscuotitori speciali:

- Belloni Patrizia (biblioteca)
- Girotto Andrea (polizia locale)
- Campagnol Barbara (punto comune)
- Bortone Fabrizio (servizi sociali)
- Curti Alessandra (Servizio attività produttive)
- Busato Nicoletta (Economo comunale)

ai seguenti soggetti è affidata anche la gestione dei buoni carburanti

- Girotto Andrea (polizia locale)
- Bortone Fabrizio (servizi sociali)
- Curti Alessandra (Servizio attività produttive)



- Busato Nicoletta (Economo comunale)

Considerato

a) che il Collegio dei Revisori per la verifica di cassa e delle gestioni degli agenti contabili di cui sopra si è avvalso della collaborazione dei responsabili dei singoli servizi;

Attesta quanto segue

1) Tesoreria Comunale

a) che il saldo di cassa – di fatto - della Tesoreria Comunale alla data del 27/06/2019 risultante dal giornale di cassa è di € 18.975.514,71 e il saldo di cassa risultante dalle scritture contabili dell'ente è di € 14.940.573,56 determinato da:

A. Saldo di cassa come da contabilità dell'Ente	27/06/2019
--	-------------------

Fondo di Cassa al 1/1/2019		Euro	18.443.667,41		
Reversali emesse fino al n. 2892 distinta n.337 del 27/06/2019		Euro	9.543.627,59		+
- in conto competenza		+ Euro		6.218.803,85	
- in conto residui		+ Euro		3.324.823,74	
Mandati emessi fino al n. 3254 distinta n. 386 del 27.06.2019			13.046.721,44		-
- in conto competenza		- Euro		9.848.541,71	
- in conto residui		- Euro		3.198.179,73	
Saldo Cassa Contabile al		+ Euro	14.940.573,56		
27/06/2019					

B. Saldo di cassa come da Estratto Conto di Tesoreria	27/06/2019				
Fondo di Cassa al 1/1/2019		Euro	18.443.667,41		
Riscossioni		Euro	13.220.188,10		+
Pagamenti		Euro	12.688.340,80		-
Fondo cassa come da risultanze del tesoriere al	27/06/2019	Euro	18.975.514,71		

6) Servizio alla PERSONA – POLITICHE SOCIALI: agente contabile dott. Fabrizio Bortone.
Il dott. Fabrizio Bortone risulta non aver compiuto alcun incasso; il collegio prende atto che la consistenza di cassa è pari a zero. Il collegio prende atto della regolare tenuta della contabilità dei buoni carburante,

7) Ing.Curti Alessandra risulta assente giustificata. Il collegio prende atto della regolare tenuta della contabilità dei buoni carburante.

Mogliano Veneto, li 28/06/2019

Il Collegio dei Revisori

dott. Luciano Girardi

Dott. Gianni Andreetto

Il Segretario Generale

dott.ssa Luisa greggio

Il Dirigente del I Settore

dott.ssa Rita Corbanese

Amministratore che assume la carica
Il Sindaco

Davide Bortolato

Amministratore che cessa dalla carica
Il Sindaco

dott. Arch. Carola Arena

C. Riconciliazione saldi di cassa al	27/06/2019				
Saldo di cassa come da contabilità dell'Ente		Euro	14.940.573,56		
Riscossioni da regolarizzare con reversali		Euro	3.803.275,69		+
Reversali emesse non ancora riscosse dal Tesoriere		Euro	115.918,22		-
Reversali emesse non ancora consegnate		Euro	10.796,96		-
Pagamenti da regolarizzare con mandati		Euro	232.932,88		-
Mandati emessi non ancora pagati dal Tesoriere		Euro	591.313,52		+
Mandati emessi non ancora consegnati		Euro	-		+
Provvisori di uscita a valere su mandati cumulativi		Euro			
Saldo di cassa come da Contabilità del Tesoriere	27/06/2019		18.975.514,71		

Il Collegio dei Revisori rileva i saldi al 27/06/2019 dei seguenti C/C postali:

- 1036303434 - imposta di pubblicità - euro 12.093,14;
- 1036305843 - tosap -euro 36.187,97;
- 12037313 - tesoreria - euro 3.716,91;
- 13287313 - polizia locale - euro 246.310,01;
- 86299328 euro - addizionale comunale irpef 831,04;

2) Servizio BIBLIOTECA in Via Piranesi. La sig.ra Belloni consegna il riepilogo degli incassi per il periodo 04/04/2019 fino al 27/06/2019 corredato della quietanza del versamento presso la tesoreria per totali euro 52,20; il saldo rimanente risulta quindi pari a 0,00.

3) Servizio economato: l'economo presenta il riepilogo dei buoni emessi e non ancora rimborsati pari a euro 1.329,62, la giacenza di cassa, tenuto conto dell'anticipazione avuta di euro 2.500,00 risulta pari a 1.170,38.

4) Il Dott. Giroto Andrea (polizia locale). consegna il riepilogo degli incassi per il periodo 05/04/2019 fino al 28/06/2019 corredato delle quietanze dei versamenti. Il saldo risulta pari a euro zero. Il collegio prende atto della regolare tenuta della contabilità dei buoni carburante.

5) Servizio PUNTO COMUNE: agente contabile dott.ssa Barbara Campagnol nominata con determina nr. 370 del 31/05/2013.

Vengono acquisiti i riepiloghi dei diritti di certificazione, afferenti il periodo 01/04/2019 - 27/06/2019 corredati dalle quietanze di versamento rilasciate dalla Tesoreria Comunale Intesa San paolo spa per euro 3.988,45.