

COMUNE DI MOGLIANO VENETO

Verbale della verifica ordinaria di cassa

Collegio dei Revisori dei Conti

Verbale n. 2 del 09/07/2019

Comune di Mogliano Veneto		
- 9 LUG. 2019		
Prot. n.	25676	
Cat.	Clas. (L.	Fasc.

L'anno 2019 il giorno 09 del mese di luglio si è riunito il Collegio dei Revisori dei conti nelle persone del Presidente dott. Girardi Luciano e dei componenti dott. Andreetto Gianni e dott. Agostinetto Antonio, nominati con delibera di consiglio comunale n. 12 del 06/04/2019, esecutiva, per la verifica ordinaria di cassa.

Partecipa alla seduta 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 08/07/2019,

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

ai seguenti soggetti è stata affidata anche la gestione dei buoni carburanti che è risultata esaurita già in occasione della verifica di cassa in data 28/06/2019,

- Giroto 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 08/07/2019 risultante dal giornale di cassa è di € 18.383.670,95 e il saldo di cassa risultante dalle scritture contabili dell'ente è di € 14.621.030,73

A. Saldo di cassa come da contabilità dell'Ente	08/07/2019
--	-------------------

Fondo di Cassa al 1/1/2019
Reversali emesse fino al n. 3124 distinta n.362 del 08/07/2019
- in conto competenza
- in conto residui
Mandati emessi fino al n. 3333 distinta n.403 del 08/07/2019
- in conto competenza
- in conto residui
Saldo Cassa Contabile al
08/07/2019

Euro	18.443.667,41		
Euro	9.979.695,75		+
+ Euro		6.654.872,01	
+ Euro		3.324.823,74	
	13.802.332,43		-
- Euro		10.604.152,70	
- Euro		3.198.179,73	
+ Euro	14.621.030,73		

B. Saldo di cassa come da Estratto Conto di Tesoreria	08/07/2019
--	-------------------

Fondo di Cassa al 1/1/2019
Riscossioni
Pagamenti
Fondo cassa come da risultanze del tesoriere al
08/07/2019

Euro	18.443.667,41		
Euro	13.631.081,16		+
Euro	13.691.077,62		-
Euro	18.383.670,95		



C. Riconciliazione saldi di cassa al	08/07/2019					
Saldo di cassa come da contabilità dell'Ente		Euro	14.621.030,73			
Riscossioni da regolarizzare con reversali		Euro	3.651.438,79			+
Reversali emesse non ancora riscosse dal Tesoriere		Euro	53,38			-
Reversali emesse non ancora consegnate		Euro	-			-
Pagamenti da regolarizzare con mandati		Euro	125.979,47			-
Mandati emessi non ancora pagati dal Tesoriere		Euro	237.234,28			+
Mandati emessi non ancora consegnati		Euro	-			+
Provvisori di uscita a valere su mandati cumulativi		Euro				
Saldo di cassa come da Contabilità del Tesoriere	08/07/2019		18.383.670,95			

Il Collegio dei Revisori rileva i saldi al 08/07/2019 dei seguenti C/C postali:

- 1036303434 - imposta di pubblicità - euro 14.579,89;
- 1036305843 - tosap -euro 36.311,08;
- 12037313 - tesoreria – euro 4.136,93;
- 13287313 - polizia locale - euro 261.424,92;
- 86299328 euro - addizionale comunale irpef 1.098,05

2) Servizio BIBLIOTECA in Via Piranesi. il collegio acquisisce il riepilogo degli incassi per il periodo 01/07/2019 fino al 08/07/2019. Il saldo risulta pari a 0,00.

3) Servizio economato. Il collegio acquisisce copia della determinazione dirigenziale n. 554 del 02/07/2019 di approvazione del rendiconto del periodo 14/03/2019 – 30/06/2019; il rimborso disposto con tale atto è pari a euro 1.329,62. Risultano emessi a rimborso i mandati dal n. 3315 al 3326 in data 04/07/2019 non ancora incassati. Il riepilogo dei buoni emessi e non ancora rimborsati è pari a euro 182,72, la giacenza di cassa, tenuto conto dell'anticipazione avuta di euro 2.500,00 risulta pari a 987,65.

Il collegio acquisisce altresì copia del riepilogo delle riscossione effettuate dall'Economo comunale per il periodo 25/03/2019-08/07/2019 pari ad euro 7,36,

4) Il Dott. Girotto Andrea (polizia locale). Il collegio acquisisce il riepilogo degli incassi per il periodo 29/06/2019 fino al 08/07/2019 corredato delle quietanze dei versamenti. Il saldo risulta pari a euro 0,00.

5) Servizio PUNTO COMUNE: agente contabile dott.ssa Barbara Campagnol.

Il collegio acquisisce i riepiloghi dei diritti di certificazione, afferenti il periodo 28/06/2019 – 30/06/2019 corredato dalla quietanza di versamento. Il collegio acquisisce altresì i riepiloghi dei



diritti di certificazione, afferenti il periodo 01/07/2019 – 08/07/2019. Il saldo risulta pari a euro 2.959,85.

6) Servizio alla PERSONA – POLITICHE SOCIALI: agente contabile dott. Fabrizio Bortone. Il collegio acquisisce il riepilogo dal quale risulta che l'agente non ha compiuto alcun incasso; il collegio prende atto che la consistenza di cassa è pari a zero.

7) Ing. Curti Alessandra risulta assente giustificata.

8) Il collegio acquisisce i dati dei versamenti tramite modello f24 degli ultimi tre mesi:

aprile

In data 16/04/2019 per euro 150.007,39

In data 16/04/2019 per euro 114.433,71

In data 30/04/2019 per euro 6.938,66

maggio

In data 16/05/2019 per euro 160.002,12

In data 16/05/2019 per euro 20.611,44

In data 16/05/2019 per euro 141.510,09

giugno

In data 14/06/2019 per euro 154.656,17

in data 17/06/2019 per euro 164.937,08

In data 18/06/2019 per euro 5.829,14

La seduta si chiude alle ore 12.00.

Mogliano Veneto, li 09/07/2019

Il Collegio dei Revisori

dott. Luciano Girardi

dott. Gianni Andreetta

dott. Agostinetto Antonio