

CONSORZIO DI POLIZIA LOCALE "NORDEST VICENTINO"

THIENE

Verbale n. 2/2019

Verbale della verifica periodica

L'anno 2019 il giorno 7 febbraio alle ore 8,30;

Il sottoscritto Dott. Franco Saccardo, revisore del conto nominato con atto dell'Assemblea Consortile n° 13 del 28.9.2018;

Visto lo Statuto del Consorzio e il regolamento di contabilità del Comune di Thiene, al quale il Consorzio deve fare riferimento fintanto che lo stesso ne adotterà uno proprio;

Visto il regolamento sul servizio di economato e provveditorato del Consorzio, approvato con deliberazione dell'Assemblea Consortile n° 7 del 30.5.2008, esecutivo ai sensi di legge;

Visto l'art. 223 del Tuel;

Premesso

- a) che il servizio di tesoreria è stato affidato alla BANCA POPOLARE DI VICENZA con apposita convenzione deliberata con atto dell'Assemblea Consortile n. 2 del 21.02.2014 fino al 31.12.2019 e che il Consiglio di Amministrazione, con deliberazione n° 22 del 30 novembre 2017 ha preso atto del subentro di INTESA SAN PAOLO SPA, a far data dal 26.6.2017 nei rapporti giuridici della convenzione per il servizio di tesoreria;
- b) che in data 1 marzo 2007 il Direttore del Consorzio ha nominato Economo del Consorzio il rag. Giorgio Pattanaro, ai sensi del regolamento in premessa indicato;

Considerato

- a) che il sottoscritto ha provveduto a ispezioni e controlli individuali;
- b) che il controllo della documentazione giustificativa della gestione è stato effettuato con la tecnica del campionamento come meglio specificato nell'esito della verifica;
- c) che alla riunione assiste il responsabile del servizio finanziario ed economo del Consorzio il rag. Giorgio Pattanaro.

Attesta quanto segue



1) VERIFICA DI CASSA – SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE

Tali valori trovano riscontro con i seguenti documenti del Consorzio:

Distinta reversali n° 12 fino a reversale n° 92 **totale € 728.277,97**

Distinta mandati n° 13 fino a mandato n° 155 **totale € 756.416,01**

Viste le stampe effettuate dal sito online del conto di Tesoreria della Banca Intesa San Paolo al giorno 7 febbraio 2019 ore 7,15;

Rilevato che il saldo di cassa (saldo di fatto) risultante dalla verifica di cassa, è di € € 421.919,85

Rilevato che il saldo di cassa (saldo di diritto) risultante dalla verifica di cassa, è di € € 421.269,56;

ENTRATE		
Fondo di cassa dell'esercizio		€ 402.035,69
reversali		
REVERSALI EMESSE	€ 728.277,97	
REVERSALI RISCOSE		€ 728.214,94
REVERSALI DA RISCOUTERE		
REVERSALI A COPERTURA	€ 63,03	
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE		€ 47.465,94
TOTALE DELLE ENTRATE		€ 1.177.716,57
USCITE		
Deficienza di cassa dell'esercizio		
mandati		
MANDATI EMESSI E CONTABILIZZATI	€ 756.416,01	
MANDATI PAGATI		€ 755.765,72
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE	€ 31,00	
TOTALE DELLE USCITE		€ 755.796,72
CONTO DI FATTO		€ 421.919,85
Mandati da pagare	€ 650,29	
Mandati da pagare (di cui a copertura)		
CONTO DI DIRITTO		€ 421.269,64

SALDO DI FATTO	€ 421.919,93
SALDO DI DIRITTO	€ 421.269,56

DIFFERENZA FRA SALDO DI FATTO E SALDO DI DIRITTO (corrispondente all'importo dei mandati da pagare)	€ 650,29
--	----------

Preso atto altresì che risultano essere giacenti nei due conti correnti postali, alla data del 6.2.2019 ore 10,30, saldo del 5.2.2019, le seguenti somme:

N° 95492948 – IBAN IT03A0760111800000081160061 € 140.501,99

N° 81160061 – IBAN IT77G0760111800000095492948 € 1.267,97

I suindicati c/c postali sono utilizzati per la riscossione delle sanzioni e dei ruoli e mensilmente giro contati sul conto del tesoriere.

Si da atto che con provvedimento del Consiglio di Amministrazione n° 16 del 15.11.2018 è stato richiesto al Tesoriere Intesa San Paolo Spa di accordare al Consorzio l'anticipazione di cassa di € 1.384.332,00, a valere per l'esercizio finanziario 2019. Tale anticipazione è già stata accordata, fino ad oggi mai utilizzata.

Accertato che la gestione del servizio è stata effettuata nel rispetto degli artt. da 214 a 221 del Tuel della convenzione del servizio, e del regolamento di contabilità del Comune di Thiene al quale il Consorzio fa riferimento fintanto lo stesso non si doterà di un proprio regolamento.

Documenti contabili

Si procede alla verifica a campione dei seguenti mandati di pagamento:

1	02/01/2019	€ 5.383,47	Erario
5	09/01/2019	€ 1.100,00	Zinato Lisa
10	09/01/2019	€ 5.426,40	Maggioli Spa
15	15/01/2019	€ 1.522,56	Studio Progetto S. Coop.
20	15/01/2019	€ 216,70	Enel Energia Spa
25	15/01/2019	€ 45,97	Telecom Italia

Si procede alla verifica a campione di alcune reversali di incasso:

1	09/01/2019	€ 13,20	Pasubio Tecnologia srl
5	09/01/2019	€ 855,49	Maggioli Spa
10	15/01/2019	€ 0,46	Telepass Spa
15	15/01/2019	€ 39,08	Enel Energia Spa
20	15/01/2019	€ 8,29	Telecom Italia Spa
25	15/01/2019	€ 108,02	Gitiauto di Berton

Verbalì del CDA

Si procede in seguito alla verifica delle seguenti deliberazioni assunte dal CDA:

N°	Data	Argomento
1	31.01.2019	RENDICONTO ECONOMATO ESERCIZIO 2018
2	31.01.2019	ESAME ED APPROVAZIONE DELLA PROPOSTA DI BILANCIO DI PREVISIONE 2019/2020
3	31.01.2019	PRESA D'ATTO DELLA RELAZIONE DEL NUCLEO DI VALUTAZIONE ED AUTORIZZAZIONE AL DIRETTORE/COMANDANTE A PROCEDERE ALL'EROGAZIONE DEI COMPENSI PREVISTI PER IL MIGLIORAMENTO DEL SERVIZIO ED IL RAGGIUNGIMENTO DEI RISULTATI - ANNO 2018
4	31.01.2019	AGGIORNAMENTO DEL PTPCT ANNI 2019-2020-2021

Determinazioni del Direttore

N°	Data	Argomento
1	03/01/2019	MANUTENZIONE DEL SISTEMA DI ALLARME - ANNO 2019
2	07/01/2019	INCARICO LEGALE - IMPEGNO DI SPESA
3	14/01/2019	CONVENZIONE CON PASUBIO TECNOLOGIA SRL - IMPEGNO DI SPESA ANNO 2019
4	16/01/2019	GESTIONE SERVIZIO SANZIONATORIO - MANUTENZIONE CASELLE PEC STANDARD E PEC MASSIVA
5	23/01/2019	COLLEGAMENTO CON LA MOTORIZZAZIONE ANNO 2019

2) VERIFICA DI CASSA - SERVIZIO DI ECONOMATO

Il revisore prende atto:

- a) *che la contabilità economale dal 1° gennaio 2019 ad oggi 6 febbraio 2019 riporta pagamenti per € 1.297,48 e nessuna riscossione come risulta dalla relativa documentazione (Conto della gestione dell'economo e Conto della gestione dell'agente contabile);*
- b) *che il saldo di cassa del servizio di economato corrisponde a quello risultante dal conto della gestione ed è così composto:*

Da libro giornale entrata	€ 0,00
Anticipazioni ordinarie	€ 2.333,32
Anticipazioni art. 5 p. 2	€ 0,00
TOTALE ENTRATE	€ 2.333,32
TOTALE USCITE	€ 1.297,48
SALDO CASSA ECONOMATO AL 7.02.2019 ORE 9,30	€ 1.035,84

L'economo procede al conteggio dei contanti della cassa di economato che corrisponde esattamente all'importo dell'anticipazione residua;



Il tutto risulta da documentazione predisposta dall'economato allegata/depositata presso l'Ufficio Contabilità del Consorzio.

Si da atto che il rendiconto economato anno 2018, già depositato dall'economo in data 8 gennaio 2019, è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione in data 31 gennaio 2019 con provvedimento n° 1 immediatamente eseguibile ai sensi di legge e che lo stesso rendiconto con la relativa documentazione deve essere inviato alla Corte dei Conti tramite il portale SIRECO; Al riguardo si precisa che il portale è attualmente in manutenzione e che l'economo, in data 4.2.2019, ha chiesto direttamente alla Segreteria della Corte dei Conti di Venezia (Ufficio Conti Giudiziali) le modalità di trasmissione. E' stato risposto che nessuna modalità alternativa è ammessa e che bisogna attendere qualche mese per la riattivazione del sito SIRECO.

Si da atto infine che le operazioni di copertura relative all'esercizio 2018 sono state ultimate e che il tesoriere ha presentato la verifica di cassa di chiusura dell'esercizio 2018 con un saldo finale di € 402.035,69 (Prot. 474 del 29 gennaio 2019) coincidente con il saldo finale di cassa della contabilità del Consorzio.

Non risultano da segnalare irregolarità.

Il presente verbale viene chiuso alle ore 9,25.

Il Revisore
Dott. Franco Saccardo

