

CONSORZIO DI POLIZIA LOCALE "NORDEST VICENTINO"

THIENE

Verbale n. 6/2019

Verbale della verifica periodica

L'anno 2019 il giorno 13 maggio alle ore 9,30;

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° 38 fino a reversale n° 290 **totale € 2.098.809,16**

Distinta mandati n° 40 fino a mandato n° 418 **totale € 2.256.973,13**

(si da atto che il mandato di pagamento n° 414 del 10.5.2019 di € 6.100,00 a favore del Comune di Thiene non è stato accettato dalla Tesoreria – invio Siope del 10.5.2019 – in quanto emesso con modalità non consentita dalla Banca d'Italia) – Totale mandati trasmessi ed accettati **€ 2.250.873,13**

Viste le stampe effettuate dal sito online del conto di Tesoreria della Banca Intesa San Paolo al giorno 13 maggio 2019 ore 10,20;

Rilevato che il saldo di cassa (saldo di fatto) risultante dalla verifica di cassa, è di € **€ 648.702,56**

Rilevato che il saldo di cassa (saldo di diritto) risultante dalla verifica di cassa, è di € **€ 646.912,73**;

ENTRATE		
Fondo di cassa dell'esercizio		€ 402.035,69
reversali		
REVERSALI EMESSE	€ 2.098.809,16	
REVERSALI RISCOSSE		€ 2.097.709,16
REVERSALI DA RISCOUTERE	€ 1.100,00	
REVERSALI A COPERTURA	€ 63,03	
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE		€ 398.177,78
TOTALE DELLE ENTRATE		€ 2.897.922,63
USCITE		
Deficienza di cassa dell'esercizio		
mandati		
MANDATI EMESSI E CONTABILIZZATI	€ 2.250.873,13	
MANDATI PAGATI		€ 2.249.083,30
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE	€ 136,77	
TOTALE DELLE USCITE		€ 2.249.220,07
CONTO DI FATTO		€ 648.702,56
Mandati da pagare	€ 1.789,83	
Mandati da pagare (di cui a copertura)		
CONTO DI DIRITTO		€ 646.912,73

SALDO DI FATTO	€ 648.702,56
SALDO DI DIRITTO	€ 646.912,73
DIFFERENZA FRA SALDO DI FATTO E SALDO DI DIRITTO (corrispondente all'importo dei mandati da pagare)	€ 1.789,83

Preso atto altresì che risultano essere giacenti nei due conti correnti postali, alla data del 13.5.2019 ore 10,30, saldo del 11.5.2019, le seguenti somme:

N° 95492948 – IBAN IT03A0760111800000081160061 **€ 80.166,25**

N° 81160061 – IBAN IT77G0760111800000095492948 **€ 2.043,28**

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

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:

110	22/01/2019	€ 9.657,70	Consorzio di Polizia Locale Alto Vicentino
140	01/02/2019	€ 746,32	Economo del Consorzio
170	11/02/2019	€ 0,46	Telepass Spa
210	13/02/2019	€ 2.164,14	C.P.D.E.L.
240	26/02/2019	€ 5,88	Comune di Crespano del Grappa
270	18/03/2019	€ 17.523,50	Diversi dipendenti del Consorzio

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

90	04/02/2019	€ 551,21	Comune di Calvene
140	26/02/2019	€ 7,47	Telecom Italia Spa
190	21/03/2019	€ 3.552,00	Comune di Breganze
240	18/04/2019	€ 13.313,60	Diversi dipendenti del Consorzio
260	30/04/2019	€ 5.567,85	Comune di Monticello Conte Otto
280	10/05/2019	€ 1.254,50	Comune di Grisignano di Zocco

Verbali del CDA

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

N°	Data	Argomento
5	04.04.2019	RIACCERTAMENTO ORDINARIO DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI ESERCIZIO 2018 AI SENSI DEL D.LGS N° 118/2011
6	04.04.2019	APPROVAZIONE DEL PIANO DELLE PERFORMANCE 2019 CON ANNESSE N. 4 SCHEDE RELATIVE AD ALTRETTANTI OBIETTIVI STRATEGICI
7	04.04.2019	APPROVAZIONE SCHEMA DEL RENDICONTO DELLA GESTIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2018
8	04.04.2019	COSTITUZIONE FONDO RISORSE DECENTRATE E AUTORIZZAZIONE ALLA SOTTOSCRIZIONE DEL CONTRATTO COLLETTIVO DECENTRATO INTEGRATIVO - ANNO 2019

Determinazioni del Direttore

Si procede in seguito alla verifica delle seguenti determinazioni:

N°	Data	Argomento
20	13/02/2019	ACQUISTO CANCELLERIA ANNO 2019 - IMPEGNO DI SPESA
30	14/03/2019	MANUTENZIONE AUTOVETTURE DEL CONSORZIO ANNO 2019 - NUOVE DETERMINAZIONI A SEGUITO DELL'AVVENUTO ACQUISTO DI NUOVI MEZZI
40	17/04/2019	VERIFICA ANNUALE ETILOMETRO DRAEGER - BM SERVIZI SRL
45	02/05/2019	FORNITURA DI VESTIARIO PER IL PERSONALE DI VIGILANZA (DIVISE ED ALTRO MATERIALE TECNICO OPERATIVO)
46	03/05/2019	ATTRIBUZIONE QUALIFICA DI VICE ISTRUTTORE
47	08/05/2019	NOLEGGIO AFFRANCATRICE POSTALE
48	09/05/2019	PROROGA DEL SERVIZIO DI PULIZIA DELLA SEDE DEL CONSORZIO

2) VERIFICA DI CASSA - SERVIZIO DI ECONOMATO

Il revisore prende atto:

- a) *che la contabilità economale dal 1° gennaio 2019 ad oggi 13 maggio 2019 riporta pagamenti per € 1.297,48 e nessuna riscossione come risulta dalla relativa documentazione (Conto della gestione dell'economato 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	€ 5.833,32
Anticipazioni art. 5 p. 2	€ 0,00
TOTALE ENTRATE	€ 5.833,32
TOTALE USCITE	€ 3.661,28
SALDO CASSA ECONOMATO AL 13.05.2019 ORE 10,30	€ 2.172,04

L'economista 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'economista 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'economista, 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. Alla data odierna il portale risulta essere ancora in manutenzione.

Si da atto che in data 13.3.2019 si è provveduto all'invio a BDAP del bilancio di previsione 2019/2021, approvato con deliberazione dell'Assemblea Consortile n° 2 del 22.2.2019 mentre in questi giorni si sta provvedendo all'invio a BDAP del Consuntivo 2018, approvato dall'Assemblea Consortile in data 24 aprile 2019;

Non risultano da segnalare irregolarità.

Il presente verbale viene chiuso alle ore 10,35.

**F.to Il Revisore
Dott. Franco Saccardo**