

# COMUNE DI ROBBIATE

## PROVINCIA DI LECCO

### VERBALE DI VERIFICA ORDINARIA DI CASSA E DELLA GESTIONE DEL SERVIZIO DI TESORERIA

L'anno **DUEMILAVENTI** il giorno 7 del mese di GENNAIO alle ore 11,00, presso la sede municipale di Robbiate si è riunito il Revisore dei Conti Dr. Filippo Gambini

Con l'intervento:

- per il servizio di tesoreria Banco BPM Agenzia di Robbiate del Responsabile

per effettuare la verifica ordinaria di cassa e della gestione di Tesoreria per il IV trimestre 2019 in conformità a quanto disposto dall'art.223 del D. Lgs n. 267/2000.

Visto:

- la convenzione con la quale è stato affidato il servizio di Tesoreria Comunale alla Banca Popolare di Sondrio;
- il Regolamento del Servizio Economato vigente, approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 50 del 23.12.2015;
- l'atto di nomina del Responsabile del Servizio Economico/Finanziario, quindi di diritto economo comunale, datato 05.11.2018 n. 12;
- la Deliberazione della Giunta Comunale n. 3 del 22 gennaio 2000 con la quale il Comune ha istituito il servizio di riscossione diretta dei tributi e delle tasse comunali tramite i servizi di Bancoposta, Tesoreria Comunale ed F24;
- lo Statuto ed il Regolamento di Contabilità;
- il D.Lgs n. 267/2000 e successive modificazioni ed integrazioni;
- l'art.59 del vigente Regolamento di contabilità, nonché l'art. 224 del D.Lgs n.267/2000;

Le operazioni di verifica effettuate dal Revisore dei Conti sono indicate ed illustrate nei seguenti prospetti:

## GESTIONE DI CASSA

### A) RISCOSSIONI

|                                                                              |   |              |
|------------------------------------------------------------------------------|---|--------------|
| 1) Consistenza di cassa al 31.05 .2019                                       | € | 225.555,43   |
| 2) Reversali emesse dalla n. 1904 n. 2533                                    | € | 3.162.935,65 |
| A dedurre reversali non riscosse                                             | € | 0,00         |
| Differenza                                                                   | € | 3.162.935,65 |
| 3) riscossioni eseguite dal Tesoriere non ancora regolarizzate con Reversali | € | 0.00         |
| TOTALE A) RISCOSSIONI (1+2+3)                                                | € | 3.388.491,08 |

### B) PAGAMENTI

|                                            |   |              |
|--------------------------------------------|---|--------------|
| 1) Deficit di cassa all'01.01.2019         | € | 0,00         |
| 2) mandati emessi dal n.2005 al n. 2564    | € | 2.596.740,09 |
| Di cui mandati non pagati                  | € | 0.00         |
| Differenza                                 | € | 2.596.740,09 |
| 3) pagamenti non regolarizzati con mandati | € | 0,00         |
| 4) a copertura                             | € | 0,00         |
| TOTALE B) PAGAMENTI (1+2+3+4)              | € | 2.596.740,09 |

SALDO DI CASSA AL 31.12.2019 A) – B) € 791.750,99

Si evidenzia che ad oggi risulta pervenuto l'estratto conto dalla Banca d'Italia, il cui saldo ammonta ad € 788.188,52 e alla cassa vincolata + € 3.562,47.

L'anticipazione di cassa utilizzata nel trimestre è stata pari ad € 0.00

## GESTIONE DEI TITOLI

Il Revisore verifica che non risultano depositati presso il Tesoriere titoli di proprietà comunale, né depositi cauzionali.

### ECONOMATO IV TRIMESTRE

|                                                                          |   |          |
|--------------------------------------------------------------------------|---|----------|
| Ammontare delle somme anticipate all'Economo                             | € | 2.000,00 |
| Ammontare dei pagamenti (buoni di pagamento emessi dal n. 113 al n.159 ) | € | 1.057,96 |
| Disponibilità di cassa                                                   | € | 942,04   |

Il rendiconto economale è stato approvato dal Responsabile del Settore Finanziario in data 07.01.2020 atto n. 3 e conseguentemente contabilizzato con mandato dal n. 82 al n. 97 e con reversale n. 40 e 41 per € 2.000,00.

## IL REVISORE DEI CONTI

A conclusione della verifica effettuata dà atto:

- della corrispondenza delle risultanze della gestione di cassa, con le risultanze della contabilità comunale;
- del regolare esercizio della gestione di tesoreria e dell'osservanza da parte del tesoriere delle disposizioni del D.Lgs. n. 267/2000 e successive modificazioni, del regolamento comunale di contabilità, delle condizioni della convenzione di affidamento del servizio in vigore.

Il presente verbale viene redatto in 3 esemplari originali e previa lettura ed approvazione di tutti gli intervenuti, sottoscritti come appresso.

IL REVISORE DEI CONTI

.....  


IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Rag. Giuseppina Lucido

.....