

# COMUNE DI ROBBIATE

## PROVINCIA DI LECCO

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

L'anno **DUEMILAVENTUNO** il giorno 8 del mese di febbraio alle ore 16,00, 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 Popolare di Sondrio Agenzia di Merate del Responsabile

per effettuare la verifica ordinaria di cassa e della gestione di Tesoreria per il IV trimestre 2020 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 – Filiale di Merate;
- 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, datato 29.12.2020 n. 38;
- l'atto di nomina dell'economista comunale, Dott.ssa Assunta Miriam Donadio – istruttore direttivo presso L'Ufficio Economico/finanziario – n. 2 del 13 gennaio 2020;
- 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 all'01.01.2019	€	791.750,99
2) Reversali emesse dalla n. 1 n. 2179	€	4.963.734,70
A dedurre reversali non riscosse	€	0.00
Differenza	€	5.755.485,69
3) riscossioni eseguite dal Tesoriere non ancora regolarizzate con Reversali	€	0.00
<b>TOTALE A) RISCOSSIONI (1+2+3)</b>	<b>€</b>	<b>5.755.485,69</b>

### B) PAGAMENTI

1) Deficit di cassa all'01.01.2018	€	0
2) mandati emessi dal n.1 al n. 2680	€	4.409.341,54
Di cui mandati non pagati	€	0,00
Differenza	€	4.409.341,54
3) pagamenti non regolarizzati con mandati	€	0,00
4) a copertura	€	0,00
<b>TOTALE B) PAGAMENTI (1+2+3+4)</b>	<b>€</b>	<b>4.409.341,54</b>

**SALDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE A) – B)**                 €         1.346.144,15

Si evidenzia che ad oggi risulta pervenuto l'estratto conto dalla Banca d'Italia, il cui saldo ammonta ad € 1.342.523,58 la differenza è dovuta al totale della cassa vincolata + € 3.620,57.

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

Ammontare delle somme anticipate all'Economo	€	2.000,00
Ammontare dei pagamenti (buoni di pagamento emessi dal n.51 al n. 81)	€	1.311,75
Disponibilità di cassa	€	688,25

Il rendiconto economale è stato approvato dal Responsabile del Settore Finanziario in data 12.01.2021 atto n. 1 e conseguentemente contabilizzato con mandato dal n. 35 al n. 54 e con reversale n. 26 e 27 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

Dott.ssa Assunta Miriam Donadio

.....

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO  
ECONOMICO FINANZIARIO  
Dott.ssa Assunta Miriam Donadio