

L'anno 2020 il giorno 20 del mese di febbraio alle ore 11,30, presso gli uffici finanziari del Comune di Lanciano (prov. di Chieti), ubicati in Via Larghetto Ricci – Vico 5, si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti per il triennio 2017/2020, con la presenza dei Signori:

- Rag. Franco Colaiacovo, Presidente;
- Dott. Stefano D'Antonio, Componente;

risulta assente giustificato il Dott. Augusto Valchera, Componente;

Il Collegio si è riunito per eseguire la

VERIFICA DI CASSA al 31/12/2019

Premesso

- che il servizio di tesoreria è stato affidato alla Banca Popolare dell'Emilia Romagna - filiale di Lanciano, con determina R.G. n.1.000 del 10/09/2013 per il periodo 01/07/2013 – 30/06/2018 e prorogato successivamente fino al 31/12/2018 giusta determinazione del Settore Programmazione Finanziaria ed Economica n.45 di registro di settore del 05/06/2018 e n.788 di registro generale di pari data;
- che in data 13/12/2018 con determina del Settore Programmazione Finanziaria ed Economica n.113 di registro di settore e n.1871 di registro generale il servizio di tesoreria è stato ulteriormente prorogato fino a nuovo affidamento;
- che il servizio di economato è affidato al Sig. Gaetano Campana con decorrenza 01 agosto 2011;

Considerato

che il controllo della documentazione giustificativa della gestione è stato effettuato con la tecnica del campionamento;

Attesta quanto segue

1) Tesoreria comunale

- a) che il saldo della tesoreria comunale alla data del 31 dicembre 2019 è pari ad € 3.002.696,14 ed è determinato da:

- Saldo di cassa all'1.1.2019	€ 2.446.519,96
- Riscossioni	€ 57.841.305,34
- Pagamenti	€ 57.285.129,16
- Totale	€ 3.002.696,14

- b) che la situazione di diritto sulla base delle scritture contabili dell'ente è la seguente:

- Saldo di cassa all'1.1.2019	€ 2.446.519,96
- Reversali emesse dalla n. 01 alla n. 4939	€ 57.841.305,34
- Mandati emessi dal n. 01 al n. 7562	€ <u>57.285.129,16</u>
- Totale	€ <u>3.002.696,14</u>

La differenza è pari a zero.

La giacenza di cassa al 31 dicembre 2019 risulta essere così composta:

1) Cassa vincolata € 1.129.525,93; 2) Cassa libera € 1.873.170,21;

d) che si è provveduto alla verifica a campione di mandati e reversali rilevando che le riscossioni e i pagamenti sono state effettuati nel rispetto della legge e secondo le indicazioni fornite dall'ente.

Controlli a campione:

- mandato n.7029 del 03/12/2019 di Euro 20.000,00 a favore di "Polo Fieristico d'Abruzzo" per contributo spese di gestione;
- reversale n.4365 del 04/12/2019 di Euro 45.268,98, per rimborso Ministero per Tarsu – scuole statali;

2) Servizio economato

La disponibilità del servizio economato è stata verificata alla data del 20/02/2019 ed è pari ad Euro 12.565,89. Tale saldo è derivante dai seguenti componenti: 1) Cassa Economale Euro 1.915,89; 2) Anticipazioni Euro 10.650,00.

1) La cassa economale è data dalla differenza tra l'anticipazione fondo economato (Euro 2.500,00) e le spese di Euro 584,11 (buoni da emettere);

2) Anticipazioni : Rimborso spese missioni avvocatura Euro 500,00; Bolli mezzi comunali Euro 5.000,00; Spese per registrazioni atti avvocatura Euro 5.150,00;

3) Altri agenti contabili

Il Collegio ha provveduto ad acquisire la documentazione utile alle verifiche periodiche dell'anno 2019 dello sportello polifunzionale.

Dalla documentazione messa a disposizione per l'anno 2019 e dalle operazioni di verifica si evincono i seguenti dati:

Riassunto dei diritti riscossi dal 01/01/2019 al 31/12/2019:

	<u>Gennaio</u>	<u>Febbraio</u>	<u>Marzo</u>	<u>Aprile</u>	<u>Maggio</u>
Diritti di segreteria	168,30	186,53	171,10	154,50	166,75
Diritti fissi C.I.	2.216,12	2.292,28	2.149,85	2.346,37	2.607,09
Diritti C.I.E.	4.818,73	5.389,59	4.785,15	5.322,43	6.111,56

2
8

Rimborso stampati	<u>6,45</u>	<u>0,75</u>	<u>0,60</u>	<u>0,00</u>	<u>4,65</u>
Totale	<u>7.209,60</u>	<u>7.869,15</u>	<u>7.106,70</u>	<u>7.823,30</u>	<u>8.890,05</u>
	<u>Giugno</u>	<u>Luglio</u>	<u>Agosto</u>	<u>Settembre</u>	<u>Ottobre</u>
Diritti di segreteria	154,25	161,30	134,75	197,35	169,15
Diritti fissi C.I.	2.434,57	2.735,95	2.419,98	2.007,30	1.949,65
Diritti C.I.E.	5.574,28	6.380,20	5.255,27	4.617,25	4.533,30
Rimborso stampati	<u>0,00</u>	<u>5,16</u>	<u>0,00</u>	<u>1,56</u>	<u>3,10</u>
Totale	<u>8.163,10</u>	<u>9.282,61</u>	<u>7.810,00</u>	<u>6.823,46</u>	<u>6.655,20</u>
	<u>Novembre</u>	<u>Dicembre</u>	<u>Totale anno 2019</u>		
Diritti di segreteria	132,65	115,40	1.912,03		
Diritti fissi C.I.	1.652,48	1.335,05	26.146,69		
Diritti C.I.E.	4.079,97	3.022,20	59.889,93		
Rimborso stampati	<u>26,65</u>	<u>3,00</u>	<u>51,92</u>		
Totale	<u>5.891,75</u>	<u>4.475,65</u>	<u>88.000,57</u>		

Le riscossioni dei diritti sono stati regolarizzati con versamenti effettuati presso la Tesoreria Comunale. L'Ente ha provveduto a riversare allo Stato il corrispettivo riscosso per ogni C.I.E. (carte d'identità elettroniche);

4) Conti Correnti postali

Dall'esame dei conti correnti postali intestati al Comune alla data del 31/12/2019 si rilevano i seguenti saldi:

- a) Servizi Scolast.-Culturali-Sport. n.000016687667 € 103.169,04
- b) Imp.pubblicità-pubbl.affissioni n.001031291386 € 26.812,66
- c) TOSAP n.001031290743 € 74.963,15
- d) Urbanistica n.001019548807 € 156.685,15
- e) Servizio di tesoreria n.000012229662 € 301.649,14
- f) Lampade Votive n.001001684701 € 8.952,12
- g) Aree di sosta a pagamento n.001031273616 € 510,60
- h) Sanzioni codice della strada n.001031292194 € 243.490,88

La seduta termina alle ore 17,30.

Lanciano, li 20 febbraio 2020.

Il Collegio dei Revisori

Rag. Franco Colaiacovo

Dott. Stefano D'Antonio


SD'Antonio