

Verifica di Cassa IV trimestre 2019

Premesso che il collegio deve procedere alla verifica periodica della contabilità della Città Metropolitana di Torino, nello specifico IV trimestre 2019;

Che le limitazioni imposte alla circolazione dai provvedimenti statali e regionali per la gestione e prevenzione dell'emergenza epidemiologica da Covid-19 non consentono di effettuare, come da programma fissato per il giorno 24 marzo c.m., la verifica di cui trattasi presso gli uffici della CMT con la presenza contemporanea dei soggetti coinvolti: collegio dei revisori; dirigente della direzione finanze e patrimonio della CMT e responsabile della tesoreria;

Che, pertanto, a tale operazione si provvede sulla base della documentazione (**Allegato A**) acquisita a mezzo di posta elettronica in data 26.03.2020, trasmessa ed elettronicamente già firmata dal dirigente della direzione finanze e patrimonio della Città Metropolitana di Torino, nonché dal dott. Marco Borgione (per conto del tesoriere, Unicredit Banca S.p.a.), munito di procura speciale, rep.404226 racc. 90633 del 17.07.2017 – notaio Sormani Pietro, Il collegio provvede, effettuate le necessarie verifiche, a sua volta alla sottoscrizione del documento (**allegato A**).

Il Collegio, quindi, **da atto** della verifica di cassa effettuata, come sopra indicato, con la contabilità del tesoriere, come da documento allegato al presente verbale per farne parte integrante e sostanziale (**allegato A**);

Il collegio da, inoltre, atto che le operazioni di controllo a campione di reversali e mandati, con riferimento al quarto trimestre, non vengono effettuate per le oggettive difficoltà dovute alla situazione eccezionale venutasi

a creare a causa del citato fenomeno pandemico in corso, che ha determinato limitazioni alla circolazione , ecc; che ha costretto anche la struttura della CMT a rimodulare le modalità di espletamento delle attività istituzionali, con conseguenti difficoltà operative (difficoltà ad acquisire gli atti di liquidazione, da controllare, indicati sui mandati di pagamento, non reperibili sul sito “Amministrazione trasparente”, quindi da richiedere direttamente alle direzioni competenti; con l'ulteriore conseguenza di non poter acquisire le determinazioni di impegno di spesa, indicate sugli atti di liquidazione e acquisibili dal sito citato;

VERIFICHE SU CONTABILITA' ENTE

1.1 Situazione Incassi e Pagamenti

1.2 Versamenti periodici a favore dell'erario e degli enti previdenziali

Il Collegio dà atto che i dati relativi al versamento dell'IVA e delle ritenute Irpef, riguardanti le retribuzioni di lavoro autonomo e di lavoro subordinato, sono così riassunti:

1.2 Iva Split Payment

Settembre 2019: euro 1.223.686,75=

- **Pagamento:** F24 EP del 16/10/2019 protocollo del pagamento n. 19101015543813899;

Ottobre 2019: euro 802.863,33=

- **Pagamento:** F24 EP del 18/11/2019 protocollo del pagamento n. 19111114351434312;

Novembre 2019: euro 897.222,34=

- **Pagamento:** F24 EP del 16/12/2019 protocollo del pagamento n. 19121212404922567;

1.4 Pagamenti con Mod. F24 ep

PAGAMENTI MOD. F24EP SETTEMBRE						
TRIBUTO	ATTO	MANDATO	DATA	IMPORTO	PROVV.AUTOM.BANKIT	
IRAP euro 163.747,00	10241					
IRAP REDDITI DIVERSI euro 1.733,77		12425/55	13/12/2019	€165.480,77		7354
IRPEF COD.106E EX 1045				/		
IRPEF COD.105E EX 1052				/		
IRPEF COD.DIVERSI	11085	10545/6	15/11/2019	€475.924,76		7353
IVA SETTEMBRE	10658	8906	09/10/2019	€2.214,79		7368
IVA INTRACOMUN.				/		
INPS - cococo 1663 CXX		12501/10	16/12/2019	€5.428,00		7352
INPS - ALIQ. 24% C10						
INPS - DM10 - 8134014258	10239	9740/1	23/10/2019	€911,00		7367
INPS - DM10 - 8130256995	10238	9742/4	23/10/2019	€1.283,00		7366
INPS - DM10 - 8103048149	10048	9745/6	23/10/2019	€179,00		7365
CPDEL	10044	9785/9812	23/10/2019	€663.846,51		7351
INADEL TFS						
INADEL TFR	10047	9747/69	23/10/2019	€56.537,26		7364
F.DO PREV.CRED. DIPENDENTI	10237	9770/4	23/10/2019	€7.264,04		7363
F.DO PREV.CRED. CASSA PENSIONI STATO	10232	9816/7	23/10/2019	€48,90		7362
CPDEL RISCATTI						
CPDEL RICONGIUNZ.	10236	9775	23/10/2019	€1.269,86		7361
CASSA PENS.STATO	10230	9776/8	23/10/2019	€4.609,60		7360
CONTR.SOLID.PREV.COMPL. 1	10233	9779	23/10/2019	€42,11		7359
CONTR. RISCATTO EX INADEL	10235	9780	23/10/2019	€94,27		7358
INPGI	10240	9781/3	23/10/2019	€11.644,00		7357
BEN.CONTR.CPDEL 336/70 - RATE AL 30/09	10603	9784	23/10/2019	€140,72		7356
IVA SPLIT PAYMENT	11742	10314	05/11/2019	€1.223.686,75		7355
			TOTALE	2.656.050,04		

PAGAMENTI MOD. F24EP OTTOBRE						
TRIBUTO	ATTO	MANDATO	DATA	IMPORTO	PROVV.AUTOM.BANKIT	
IRAP euro 169.774,00	11474	11390/409	29/11/2019	€170.963,32	8402	
IRAP REDDITI DIVERSI euro 1.189,32		11382+85/89	29/11/2019			
IRPEF COD.106E EX 1045				/		
IRPEF COD.105E EX 1052				/		
IRPEF COD.DIVERSI	12246	12499/500	19/12/2019	€435.990 56	8391	
IVA OTTOBRE	12348	10845	20/11/2019	€12.469 03	8393	
IVA INTRACOMUN.				/		
INPS - cococo 1663 CXX	10594	11383+11410/2	29/11/2019	€2.670,00	8403	
INPS - ALIQ. 24% C10						
INPS - DM10 - 8134014258	11480	10672/3	29/11/2019	€911 00	8390	
INPS - DM10 - 8130256995	11479	10674/6	29/11/2019	€1.300 00	8389	
INPS - DM10 - 8103046149	11485	10677/8	29/11/2019	€174 00	8388	
CPDEL	11483	10689/707	29/11/2019	€670.812 58	8396	
INADEL TFS	11484	10708/730	29/11/2019	€55.809 94	8395	
INADEL TFR			29/11/2019	€34.941 60		
F.DO PREV.CRED. DIPENDENTI	11481	10679/81	29/11/2019	€7.322 17	8397	
F.DO PREV.CRED. CASSA PENSIONI STATO	11487	10682/3	29/11/2019	€48 87	8401	
CPDEL RISCATTI	11491	10684	29/11/2019	€1.269 86	8400	
CPDEL RICONGIUNZ.			29/11/2019	€484 49		
CASSA PENS.STATO	11486	10731/3	29/11/2019	€4.605 14	8394	
CONTR.SOLID.PREV.COMPL. 1	11488	10685	29/11/2019	€42 11	8399	
CONTR. RISCATTO EX INADEL	11490	10686	29/11/2019	€94 27	8398	
INPGI	11477	10687/8	29/11/2019	€11.609 00	8397	
BEN.CONTR.CPDEL 336/70 - RATE AL 31/10	/			/		
IVA SPLIT PAYMENT	13585	11894	05/12/2019	€802.863 33	8392	
		TOTALE		€ 2.214.381,27		

PAGAMENTI MOD. F24EP NOVEMBRE

TRIBUTO	ATTO	MANDATO	DATA	IMPORTO	PROVV.AUTOM.BANKIT
IRAP euro 165.748,00	12995	12865/96	19/12/2019	€167.503,88	10109
IRAP REDDITI DIVERSI euro 1.755,88					
IRPEF COD.106E EX 1045	13490	12730	17/12/2019	€50,40	10098
IRPEF COD.105E EX 1052				/	
IRPEF COD.DIVERSI	13832	12736/7	17/12/2019	€468.190,07	10097
IVA NOVEMBRE	13695	12577	17/12/2019	€17.196,88	10096
IVA INTRACOMUN.				/	
INPS - cococo 1663 CXX	12151	12862/4	19/12/2019	€2.670,00	10095
INPS - ALIQ. 24% C10					
INPS - DM10 - 8134014258	13006	12578/9	17/12/2019	€911,00	10107
INPS - DM10 - 8130256995	13005	12580/1	17/12/2019	€1.285,00	10106
INPS - DM10 - 8103046149	12931	12582	17/12/2019	€139,00	10105
CPDEL	12926	12583/12602	17/12/2019	€657.244,82	10104
INADEL TFS				€55.336,09	
INADEL TFR	12934	12603/25	17/12/2019	€33.283,07	10108
INADEL TFR				€2.437,35	
F.DO PREV.CRED. DIPENDENTI	12994	12626/9	17/12/2019	€7.179,41	10102
F.DO PREV.CRED. CASSA PENSIONI STATO	12998	12630/1	17/12/2019	€61,97	10103
CPDEL RISCATTI	13002	12632	17/12/2019	€1.269,86	10101
CPDEL RICONGIUNZ.				€451,46	
CASSA PENS.STATO	12997	12633/4	17/12/2019	€5.841,08	10100
CONTR.SOLID.PREV.COMPL. 1	13000	12635	17/12/2019	€42,11	10099
CONTR. RISCATTO EX INADEL	13003	12636	17/12/2019	€94,27	10094
INPGI	12996	12637/8	17/12/2019	€11.609,00	10093
BEN.CONTR.CPDEL 336/70 - RATE AL 30/11	/			/	
IVA SPLIT PAYMENT	14341	12818	18/12/2019	€897.222,34	10092
		TOTALE		2.330.019,06	

R

Altre Informazioni

1.5 Parificazione dei dati fra contabilità dell'Ente e Tesoreria

La verifica di cassa trimestrale verso la tesoreria della Città Metropolitana di Torino, 4° trimestre 2019, come sopra indicato, è stata sottoscritta dal dott. Marco Borgione, per la Tesoreria, Unicredit, e per la Città Metropolitana di Torino dal Dott. Enrico Miniotti, Direttore Finanza e Patrimonio (allegato A).

1.6 Somme non ammesse a pignoramento

Ai sensi dell'art. 159 del Tuel, il Collegio prende atto dell'adozione del seguente provvedimento notificato al Tesoriere.

- Decreto Sindacale del 11/07/2019 n. 272-7155/2019: *“Definizione delle somme non ammesse a procedure di esecuzione e di espropriazione forzata, ai sensi dell'art. 159 del d.lgs. n. 267/2000 – secondo semestre 2019”*, con quantificazione dell'importo del fondo cassa presso il Tesoriere (art. 159, c. 2, del Dlgs 267/2000 e s.m.i.) non ammesso a procedure di esecuzione e di espropriazione, relativamente al secondo semestre 2019. L'importo in questione (170.912.946,50 euro).

Dlgs 267/2000 - Art. 159, comma 2, lett. a) Pagamento delle retribuzioni al personale dipendente e dei conseguenti oneri previdenziali per i tre mesi successivi;	18.523.563,5
Dlgs 267/2000 - Art. 159, comma 2, lett. b) pagamento delle rate di mutui e di prestiti obbligazionari scadenti nel semestre in corso;	20.375.628
Dlgs 267/2000 - Art. 159, comma 2, lett. c) Espletamento dei servizi locali indispensabili. Come da D.M. 28 maggio 1993 - art.2	88.622.350,5
Regolamento (UE) n. 1303/2013 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 17/12/2013 – art. 132 – Pagamento ai beneficiari	43.391.404,5
TOTALE SPESE IMPIGNORABILI - PRIMO SEMESTRE 2019	170.912.946,5

1.7 **Anticipazione di Cassa**

Il collegio prende atto che, come da informazione rese dall'ufficio, nell'esercizio 2019, l'ente non ha fatto ricorso ad anticipazioni di tesoreria e/o all'utilizzo di fondi vincolati per spese correnti.

L'ente ha, comunque, adottato apposito atto ai sensi degli artt. 195 e 222 del Tuel:

- Decreto Sindacale 10 - 577/2019 del 16/01/2019: *“Anticipazione di tesoreria 4/12- utilizzo entrate a specifica destinazione- ai sensi degli artt. 195 e 222 del D.Lgs. n. 267/2000”*

CONSUNTIVO 2017		
TITOLO I	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	211.234.161,47
TITOLO II	TRASFERIMENTI CORRENTI	128.355.937,98
TITOLO III	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	21.239.335,22
	Totale generale (a)	360.829.434,67
3/12 (a)	Max ANTICIPAZIONE DI TESORERIA art.222 Dlgs 267/2000	90.207.358,67
4/12 (a)	Max ANTICIPAZIONE DI TESORERIA anno 2019 art. 1 c.906 legge 145/2018	120.276.478,22

Verifica di Cassa Economo ed Agenti Contabili

Il collegio da atto che alle verifiche di cassa dell'economo e degli agenti contabili ha provveduto in data 19.02.2020 il Presidente del Collegio; in tale occasione sono stati richiesti preliminari delucidazione alla signora Daniela Airola, responsabile di PO; nella stessa giornata sono stati richiesti chiarimenti anche al geom. Gianfranco Stramaglia, al geom. Andrea De Marte e alla dott.ssa Nicoletta Rossetti che in data 20.02.2020, a mezzo di posta elettronica, ha inviato documento integrativo a chiarimento del verbale n. 4 del 31.12.2019.

Il Collegio prende atto, inoltre, che la documentazione originale oggetto della presente verifica di cassa, è conservata agli atti presso gli uffici della signora Daniela Airola della Città Metropolitana di Torino.

1.8 Economo Citta' Metropolitana di Torino - Direzione Centrale Unica Appalti e Contratti-RA3

Agente contabile di diritto	Dott.ssa Rosanna FURFARO
Anno di nomina	2019
Atto di nomina – Decreto Sindaco C.M.TO.	n. 121-3829 del 11/04/2019
Dislocazione attuale	Corso Inghilterra 7

Da verbale n. 4 del 31.12.2019:

Consistenza di cassa alla data del 30/12/2019: euro 0,00;

Consistenza dei diritti di segreteria alla data del 30/12/2019, per euro 5.885,81

valore unitario	numero
0,26	3.794
0,52	4033
0,11	10
0,13	1
0,78	3.591

1.9 Altri Agenti Contabili

1.9.1 Dipartimento Educazione e Welfare– VA3

Agente contabile	Dott. Marco CROSIO
Anno di nomina	2019
Atto di nomina determinazione del dirigente	n°7-5018/2019 del 22.05.2019
Dislocazione attuale	Via Gaudenzio Ferrari n° 1

Da verbale n. 4 del 30.12.2019:

Consistenza di cassa alla data del 30/12/2019: euro zero; stato delle anticipazioni: euro zero; consistenza delle riscossioni: euro zero. Si segnala che al punto 4 (controlli vari, certificazioni) e nello specifico ai punti 4.4, 4.5, 4.6 sono indicate attività riferite agli anni 2014 e 2015; al riguardo, si invita a non riportare per il futuro tali annotazioni, riguardanti gestioni assoggettate al controllo dei revisori in carica a tali date.

1.9.2 Servizio Avvocatura - A51

Agente contabile	Rag. Silvia MERLATI
Anno di nomina	2019
Atto di nomina determinazione del dirigente	n° 20-4751 del 09/05/2019. In continuità
Dislocazione attuale	Corso Inghilterra 7

Da verbale n. 4 del 30.12.2019:

Consistenza di cassa alla data del 30/12/2019: euro 0,00, consistenza deposito bancario presso Unicredit (c.c.b. 104838531) euro 0,00; anticipazioni concesse nel 2019 con determina 16-3828/19 e atto di liquidazione 9-4259/19 euro 3.450,00; fondo economale 2019 restituito con atto di riscossione n.57-14826/2019: euro3.450,00; anticipazioni: euro 0,00.

1.9.3 Direzione Centrale Unica Appalti e Contratti - RA3

Agente contabile	Geom. Gianfranco STRAMAGLIA
Anno di nomina	2019
Atto di nomina determinazione del dirigente	n° 153- 1464/2019 del del 2.09.2019.
Dislocazione attuale	C.so Inghilterra n. 7

Da verbale n. 4 del 30.12.2019:

Consistenza di cassa alla data del 31/12/2019: euro zero;

Anticipazioni anno 2020: euro zero;

Consistenza buoni carburante alla data del 31/12/2019: euro 0,00

1.9.4 Dipartimento Sviluppo Economico Funzione Specializzata Tutela Fauna e Flora : SA0

Agente contabile	Dott.ssa Nicoletta ROSSETTI
Anno di nomina	2019
Atto di nomina determinazione del dirigente	n° 210-5266 del 20/05/2019;
Dislocazione attuale	C.so Inghilterra n. 7

Da verbale n. 4 del 31.12.2019:

Consistenza di cassa alla data del 31/12/2019: euro zero;

Anticipazioni anno 2019: euro zero;

riscossioni anno 2019: euro 0,00;

Consistenza diritti di segreteria alla data del 31/12/2019 per euro 4,16:

valore unitario	numero
0,26	0
0,52	8
0,11	0



0,13	0
0,78	0

Consistenza buoni carburante alla data del 31/12/2019: euro 0,00:

Fornitore	n° buoni carburante
ERG	0
ENI	0

Il Collegio prende atto che con determinazione della direzione centrale unica appalti e contratti, n°12-1023/2019 del 1°/03/2019, la Città Metropolitana ha aderito all'accordo quadro Consip "FUEL CARD 1" per la fornitura di carburante per autotrazione mediante "FUEL CARD"; l'affidamento è stato fatto a favore della ditta Italiana Petroli s.p.a., per l'importo complessivo di euro 257.640,00, fino al 30.06.2021.

1.9.5 Direzione Coordinamento Viabilità – UA3

Agente contabile	Geom. Andrea DEMARTE
Anno di nomina	2019
Atto di nomina determinazione del dirigente	n° 657-9531/2019;
Dislocazione attuale	Corso Inghilterra 7

Da verifica della consistenza dei buoni carburante al 24.12.2019:

Consistenza buoni carburante alla data del 24/12/2019: euro 23.000,00;

Fornitore	n° buoni carburante
ERG	230
ENI	0

Il collegio prende atto che con determinazione del dirigente della direzione coordinamento viabilità – viabilità 1 – n.885 – 12021/2019 del 26.11.2019 si è provveduto alla fornitura di carburante per autotrazione, aderendo alla convenzione CONSIP: carburante per autotrazione - buoni acquisto 2. Lotti 1, 2 e 3(euro 150.000,00).

1.9.6 Direzione Sistemi Naturali - TA3

Agente contabile	Geom. Daniele CERRATO
Anno di nomina	2019
Atto di nomina determinazione del dirigente	n° 14-5790 del 28/05/2019.
Dislocazione attuale	Corso Inghilterra 7

Da verbale n. 4 del 31.12.2019:

Consistenza buoni carburante alla data del 31/12/2019: euro 0,00:

Fornitore	n° buoni carburante
ERG	0

Il collegio prende atto: "A far data dal 24 ottobre 2017 sono state introdotte le carte elettroniche carburante per ogni auto di servizio, che vengono ricaricate al primo giorno di ogni mese, la cui gestione esula dai compiti dell'agente contabile";

1.9.7 Direzione Coordinamento Viabilità – UA0 – UA3 - UA4

Agente contabile	Umberto GRIFFA
Anno di nomina	2019
Atto di nomina determinazione del dirigente	n° 656- 9418/2019;
Dislocazione attuale	Corso Inghilterra 7

Da verifica della consistenza dei buoni carburante al 31.12.2019:

Consistenza dei buoni carburante alla data del 31/12/2019:

UA3 – UA4, euro 0,00:

Fornitore	n° buoni carburante
Total ERG	0
Eni AGIP	0

UA0, euro 0,00;

Fornitore	n° buoni carburante
Total ERG	0

Agente contabile	Tullio BEILETTI
Anno di nomina	2019
Atto di nomina determinazione del dirigente	n° 657-9531/2019;
Dislocazione attuale	Corso Inghilterra 7

Da verifica n. 4 del 24.12.2019 della consistenza buoni carburante:

Consistenza dei buoni carburante alla data del 24/12/2019: euro 0,00:

Fornitore	n° buoni carburante
Total ERG	0

In occasione della precedente verifica, l'ing. Tullio Beiletti aveva consegnato un documento datato 8.10.2019 dal quale risultava che in detta data aveva consegnato al fiduciario ing. Marco Gennari per il rifornimento dell'auto a lui assegnata, sigla P39, n° 20 buoni per l'importo di euro 200,00; il Collegio aveva dato atto che tale operazione dovrà risultare in sede di verifica di cassa relativa al quarto trimestre 2019. Con verbale n. 1 del 20.12.2019 a firma dell'ing. Massimo Vettoretti e dell'ing. Marco Gennari è stato rendicontato l'utilizzo dei 20 buoni corrispondenti ad euro 200,00; al 20.12.2019 i buoni sono stati tutti utilizzati (con determina del dirigente della direzione Azioni Integrate con gli Enti Locali. RA5 n.7-10141/2019 del 4.10.2019 l'ing. Marco Gennari è stato nominato agente contabile della direzione Azioni Integrate con gli Enti Locali – RA5).

1.9.8 Dipartimento Ambiente e Vigilanza Ambientale – TA0

Agente contabile	Dott.ssa Anna LALLA
Agente contabile	Dott.ssa Francesca URSELLA
Anno di nomina	2019
Atto di nomina determinazione del dirigente	n°181 - 4796 del 13/05/2019;
Dislocazione attuale	Corso Inghilterra 7

Da verbale n. 4 del 24.12.2019:

Consistenza di cassa al 24/12/2019: euro 0.00;

Anticipazioni anno 2019: euro 0,00;

Riscossioni: 0,00;

Consistenza diritti di segreteria alla data 24/12/2019: euro 325,00

Consistenza dei diritti di segreteria giacenti alla data 24/12/2019:

valore unitario	n°
0,25	0
0,52	309
0,11	0
0,13	0
0,78	0

1.9.9 Direzione Risorse Umane 2 – QA4

Agente contabile	Liliana TAVANO
Anno di nomina	2019
Atto di nomina determinazione del dirigente	n° 28-5055 del 09/05/2019.
Dislocazione attuale	Corso Inghilterra 7

Da verbale n. 4 del 31.12.2019:

Consistenza di cassa alla data del 23.12.2019: euro 0,00;

Anticipazioni anno 2019: euro 0,00;
 Consistenza riscossioni: euro 1.82, già versate in tesoreria;
 Consistenza buoni carburante: euro 0,00;
 Consistenza dei diritti di segreteria alla data del 30/09/2019:

valore unitario	n°
0,26	8
0,52	9
0,11	0
0,13	0
0,78	0

1.9.10 Direzione Comunicazione, Rapporti con il Territorio e i Cittadini Metropolitan – QA5

Agente contabile	Dott. Cesare BELLOCCHIO
Anno di nomina	2019
Atto di nomina determinazione del dirigente	n° 2-1065 del 29/01/2019
Dislocazione attuale	Corso Inghilterra 7

Da verbale n. 4 al 20.12.2019:

Situazione cassa al 20.12.2019: euro 0,00;
 Anticipazioni anno 2019: euro 0,00;
 Consistenza riscossioni: euro 4,30;
 Consistenza dei buoni carburante: euro 0,00:

Fornitore	n° buoni carburante
Total ERG	0

1.9.11 Protezione Civile – UA1

Agente contabile	Geom. Mario TRUFFA
Anno di nomina	2019
Atto di nomina determinazione del dirigente	n° 9-5051 del 21/05/2019;
Dislocazione attuale	Via A. Sordi 13 - Grugliasco

Da verbale n. 4 del 31.12.2019:

Consistenza buoni carburante alla data del 31/12/2019: euro 0,00:

Fornitore	n° buoni carburante
Total ERG	0
Eni AGIP	0

P

1.9.12 Coordinamento Edilizia – Edilizia Scolastica 1 - UA5

Agente contabile	Geom. Franco BRUCIA
Anno di nomina	2019
Atto di nomina determinazione del dirigente	n° 56 - 4703 del 13/05/2019;
Dislocazione attuale	Corso Inghilterra 7

Da verbale n. 4 del 31.12.2019:

Il geometra informa che gestisce due autovetture FIAT Punto;

Consistenza dei buoni carburante alla data del 31/12/2019: euro 0,00;

Fornitore	n° buoni carburante
ERG	0

1.9.13 Dipartimento Ambiente e Vigilanza Ambientale – TA0

Agente contabile	Geom. Raffaele ROMANO
Anno di nomina	2019
Atto di nomina determinazione del dirigente	n° 181 - 4796 del 13.05.2019;
Dislocazione attuale	Corso Inghilterra 7

Da verbale n. 4 del 19.12.2019:

Situazione di cassa al 19.12.2019: euro zero;

Anticipazioni anno 2019: euro zero;

Riscossioni anni 2019: euro 0,00;

Consistenza dei buoni carburante alla data 19/12/2019: euro 0,00:

Fornitore	n° buoni carburante
Total ERG	0
Q8	0

1.9.14 Direzione Coordinamento Viabilità / Viabilità1 - UA3

Agente contabile	Geom. Mario MALANO
Anno di nomina	2019
Atto di nomina determinazione del dirigente	n° 657-9531/2019; n
Dislocazione attuale	Corso Inghilterra 7

Da verbale n. 4. del 31.12.2019:

Consistenza dei buoni carburante alla data del 30/12/2019: euro 0,00;

Collegio dei Revisori dei Conti Verbale n. 13 del 27.03.2020

Fornitore	n° buoni carburante
ERG	0

Il collegio riporta di seguito quanto già segnalato in occasione della verifica del terzo trimestre dal geometra Gianfranco Stramaglia: *“il fiduciario”, cioè il dipendente a cui viene assegnato l'automezzo, nei casi in cui il plafond assegnato alla carta elettronica si esaurisce prima della scadenza mensile prevista, può chiedere che detto plafond venga aumentato; l'ufficio auto in tali casi, ove ne ricorrano le condizioni, può concedere l'aumento del plafond; la società ERG, mensilmente, invia le relative fatture per la liquidazione, effettuati i necessari controlli; inoltre, l'ufficio auto può monitorare l'andamento del consumo giornaliero accedendo al sito IP, che fornisce sia IP che TOTAL ERG; può anche scaricare files in formato excel e controllare data per data tutti i rifornimenti fatti da tutti gli automezzi affidati ai vari fiduciari, accertando, quindi, l'andamento dei consumi e dove sono stati effettuati i rifornimenti stessi”;*

In data 19.02.2020 il geometra Gianfranco Stramaglia ho fornito ulteriori precisazioni, al presidente, in ordine alle “Fuel card”: il plafond mensile complessivo per tutte le carte può variare concordandolo con la società IP; la IP ha fissato in euro 150,00 il limite giornaliero per ogni carta; mentre quello mensile per ciascuna carta e per ciascun autoveicolo a cui la carta è agganciata viene determinato dall'ufficio auto;

l'ufficio auto, valuta la possibilità di aumento mensile del plafond tenendo conto soprattutto dei servizi (viabilità, ecc.) che operano giornalmente sul territorio metropolitano, che, com'è noto ha una notevole vastità territoriale; al riguardo, l'ufficio auto si è dotato attraverso schemino excel di uno strumento di riepilogo costante delle spese di carburante (anno 2019 e anni successivi) con le schede “Fuel card” della società IP.

Elenco Buoni Economici del Trimestre

Il Collegio **prende atto** che non vi sono spese per pronta cassa sostenute e/o rimborsate dagli agenti contabili nel trimestre oggetto della verifica.

Servizio Economato

Il Collegio **prende atto** che nessun fondo economale è gestito.

Servizio Auto

Il Collegio **prende atto** che nessun fondo economale è gestito.

Tutela Della Flora e Della Fauna

Il Collegio **prende atto** che nessun fondo economale è gestito.

Istruzione – Servizi Didattici

Il Collegio **prende atto** che nessun fondo economale è gestito.

CONCLUSIONI

Il collegio dispone di trasmettere il presente verbale al dirigente delle direzione finanze e patrimonio, dottor Enrico Miniotti, e al dottor Roberto Arnulfo per la pubblicazione sul sito "Amministrazione trasparente" della CMT.

Letto, confermato sottoscritto.

Il Collegio dei Revisori

Presidente: Dott. Andrea Matarazzo

Componente: Dott. ssa Antonella Perrone



Componente: Dott.ssa Franca Roso

