

Verifica di Cassa I trimestre 2020

Premesso che:

- il collegio deve procedere alla verifica periodica della contabilità della Città Metropolitana di Torino, nello specifico I trimestre 2020;

- che le limitazioni imposte alla circolazione dai provvedimenti statali e regionali per la gestione e prevenzione dell'emergenza epidemiologica da Covid-2019, non consentono ancora di effettuare 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 24/06/2020, trasmessa ed elettronicamente già firmata dal dirigente della direzione finanze e patrimonio della Città Metropolitana di Torino, dott. Enrico Miniotti, *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 sintetizza di seguito la verifica di cassa con la Tesoreria:

1) **Il saldo di cassa della tesoreria** della Città Metropolitana alla data del 31 marzo 2020 risultante dall'estratto conto è pari ad euro **279.649.417,00** e corrisponde, previa conciliazione, al saldo di cassa risultante dalle scritture contabili dell'Ente ed è determinato da :

Saldo di cassa al 01.01.2020	euro	253.889.482,92
Riscossioni	euro +	64.269.308,78
Pagamenti	euro -	38.509.374,70
Saldo	euro	279.649.417,00

2) **La situazione di diritto alla stessa data di riferimento è la seguente:**

Saldo di cassa al 1.01.2020	euro	253.889.482,92
Reversali emesse (2098)	euro +	21.247.079,50
Mandati emessi (2767)	euro -	38.776.248,48
Saldo	euro	236.360.313,94

Saldo di cassa al 1.01.2020	euro	253.889.482,92
Reversali emesse (2098)	euro +	21.247.079,50
Mandati emessi (2767)	euro -	38.776.248,48
Saldo	euro	236.360.313,94

La differenza tra saldo di fatto e saldo di diritto è pari ad euro 43.289.103,06

3) La conciliazione tra il saldo di fatto e il saldo di diritto è determinato dai seguenti elementi:

Reversali trasmesse ma non contabilizzate dal tesoriere	- euro	242.192,48
Reversali non trasmesse al tesoriere	- euro	257.147,91
Riscossioni ancora da regolarizzare	+ euro	43.628.773,30
Mandati trasmessi e non pagati dal tesoriere	+ euro	282.253,11
Mandati non trasmessi al tesoriere	+ euro	2.321.804,11
Pagamenti effettuati dal Tesoriere in assenza di mandato	- euro	2.596.102,06
Reversali annullate (n. 52)	- euro	107.203,62
Mandati annullati (n. 19)	+ euro	258.918,62
Differenza tra saldo di fatto e saldo di diritto	+ euro	43.289.103,06

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 primo trimestre, non vengono effettuate per le oggettive difficoltà dovute alla situazione eccezionale venutasi a creare a causa del citato fenomeno pandemico ancora in corso, che ha costretto anche la struttura della CMT a rimodulare le modalità di espletamento delle attività istituzionali, con conseguenti difficoltà operative.

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:

1.3 Iva Split Payment

Dicembre 2019: euro 1.512.780,33=
<ul style="list-style-type: none">• Pagamento: F24 EP del 16/01/2020 protocollo del pagamento n. 20011315585942346;
Gennaio 2020: euro 404.684,32=
<ul style="list-style-type: none">• Pagamento: F24 EP del 17/02/2020 protocollo del pagamento n. 20021217322850700;
Febbraio 2020: euro 1.131.102,76=
<ul style="list-style-type: none">• Pagamento: F24 EP del 16/03/2020 protocollo del pagamento n. 20031210575339701;

1.4 Pagamenti con Mod. F24 ep

PAGAMENTI MOD. F24EP DICEMBRE						
TRIBUTO	ATTO	MANDATO	DATA	IMPORTO	PROVV.AUTOM.BANKIT	
IRAP euro 313.991,00	14382	da 871 a 880	07/02/2020	€316.483,65	44	
IRAP REDDITI DIVERSI euro 2.492,65						
IRPEF COD.106E EX 1045	14703	572	03/02/20	€80,00	43	
IRPEF COD.105E EX 1052	/	/	/	/	/	
IRPEF COD.DIVERSI	14856	847/849	07/02/2020	€811.177,57	42	
IVA DICEMBRE		/	/	/	/	
IVA INTRACOMUN.	/	/	/	/	/	
INPS - cococo 1663 (ALiquOTA MASSIMA) CXX	13788	893/894/895	07/02/2020	€2.001,00	41	
INPS - ALIQ. 24% C10	13279	891/892	07/02/2020	€1.750,00		
INPS - DM10 - 8134014258	13009	570/571	03/02/2020	€1.679,00	40	
INPS - DM10 - 8130256995	13008	da 567 a 569	03/02/2020	€2.508,00	39	
INPS - DM10 - 8103046149	14393	566	03/02/2020	€273,00	38	
CPDEL	14391	da 549 a 565	03/02/2020	€1.241.812,80	37	
INADEL TFS	14392	da 528 a 548	03/02/2020	€107.682,72	36	
INADEL TFR				€62.702,29		
INADEL TFR				€7.245,11		
F.DO PREV.CRED. DIPENDENTI	14381	526/527	03/02/2020	€13.563,26	35	
F.DO PREV.CRED. CASSA PENSIONI STATO	14388	524/525	03/02/2020	€117,95	34	
CPDEL RISCATTI	14390	523	03/02/2020	€1.187,85	33	
CPDEL RICONGIUNZ.				€429,82		
CASSA PENS.STATO	14386	520/521/522	03/02/2020	€11.133,45	32	
CONTR.SOLID.PREV.COMPL. 1	14387	519	03/02/2020	€83,27	31	
CONTR. RISCATTO EX INADEL	14389	518	03/02/2020	€94,27	30	
INPGI	13007	516/517	03/02/2020	€22.837,00	29	
BEN.CONTR.CPDEL 333/90 - RATE AL 31/12	14383	515	03/02/2020	€405,48	28	
BEN.CONTR.CPDEL 336/70 - RATE AL 31/12	/	/	/	/	/	
IVA SPLIT PAYMENT	14779	806	06/02/2020	€1.512.780,33	27	
TOTALE				€ 4.118.027,82		

PAGAMENTI MOD. F24EP GENNAIO

TRIBUTO	ATTO	MANDATO	DATA	IMPORTO	PROVV.AUTOM.BANKIT
IRAP 192.596,00	euro	220	da 1868 a 1892		
IRAP REDDITI DIVERSI 683,15	euro		da 1893 a 1899	24/02/2020	€ 193.279,15
IRPEF COD.106E EX 1045	/	/	/	/	/
IRPEF COD.105E EX 1052	/	/	/	/	/
IRPEF COD.DIVERSI STIPENDI		2071/2072		27/02/2020	€ 535.148,53
IVA GENNAIO	437	1748		19/02/2020	€ 12.396,35
IVA INTRACOMUN.	/	/	/	/	/
INPS - cococo 1663 (ALIQUTA MASSIMA) CXX	/	/	/	/	/
INPS - ALIQ. 24% C10	/	/	/	/	/
INPS - DM10 - 8134014258	172	1749/1750		19/02/2020	€ 1.100,00
INPS - DM10 - 8130256995	173	1751/1752/1753		19/02/2020	€ 1.673,00
INPS - DM10 - 8103046149	163	1754		19/02/2020	€ 139,00
CPDEL	166	Da 1755 a 1780		19/02/2020	€ 762.144,99
INADEL TFS					€ 52.924,44
INADEL TFR	168	da 1781 a 1806			€ 33.201,21
INADEL TFR			19/02/2020		€ 2.419,09
F.DO PREV.CRED. DIPENDENTI	171	da 1807 a 1810		19/02/2020	€ 8.324,00
F.DO PREV.CRED. CASSA PENSIONI STATO	167	1811/1812		19/02/2020	€ 57,37
CPDEL RISCATTI	165	1813			€ 250,47
CPDEL RICONGIUNZ.			19/02/2020		€ 429,82
CASSA PENS.STATO	263	da 1814 a 1816		19/02/2020	€ 5.410,07
CONTR.SOLID.PREV.COMPL. 1	262	1817		19/02/2020	€ 40,85
CONTR. RISCATTO EX INADEL	176	1818		19/02/2020	€ 94,27
INPGI	261	1819/1820		19/02/2020	€ 12.462,00
BEN.CONTR.CPDEL 333/90 - RATE AL 31/01	222	1821		19/20/2020	€ 1.516,21
BEN.CONTR.CPDEL 336/70 - RATE AL 31/01					/
INAIL	223	da 2127 a 2152		03/03/2020	€ 264.839,00
IVA SPLIT PAYMENT	446	1822		19/02/2020	€ 404.684,32
TOTALE					€ 2.292.534,14

PAGAMENTI MOD. F24EP FEBBRAIO

TRIBUTO	ATTO	MANDATO	DATA	IMPORTO	PROVV.AUTOM.BANKIT
IRAP 161.019,00 euro	579	3186/3210	17/04/2020	€ 163.212,35	1794
IRAP REDDITI DIVERSI 2.193,35 euro		3211/3239	17/04/2020		
IRPEF COD.106E EX 1045	/	/	/	/	/
IRPEF COD.105E EX 1052	599	2752	27/03/2020	€ 1.221,12	1791
IRPEF COD.DIVERSI STIPENDI	694	3242/3245	17/04/2020	€ 407.869,75	1795
IVA FEBBRAIO	677	2753	27/03/2020	€ 9.550,77	1790
IVA INTRACOMUN.	/	/	/	/	/
INPS - cococo 1663 (ALIQUTA MASSIMA) CXX	/	/	/	/	1793
INPS - ALIQ. 24% C10	453	3240/3241	17/04/2020	€ 1.750,00	
INPS - DM10 - 8134014258	582	2740/2741	27/03/2020	€ 911,00	1789
INPS - DM10 - 8130256995	581	2737/2739	27/03/2020	€ 1.421,00	1788
INPS - DM10 - 8103046149	560	2732	27/03/2020	€ 139,00	1787
CPDEL	558	2680/2705	27/03/2020	€ 633.981,85	1805
INADEL TFS	559	2706/2731	27/03/2020	€ 52.423,18	1804
INADEL TFR				€ 32.981,95	
INADEL TFR				€ 2.417,75	
F.DO PREV.CRED. DIPENDENTI	584	2745/2746	27/03/2020	€ 6.942,24	1803
F.DO PREV.CRED. CASSA PENSIONI STATO	578	2733/2736	27/03/2020	€ 49,54	1802
CPDEL RISCATTI	588	2749	27/03/2020	€ 250,47	1801
CPDEL RICONGIUNZ.				€ 358,70	
CASSA PENS.STATO	583	2742/2744	27/03/2020	€ 4.668,96	1800
CONTR.SOLID.PREV.COMPL. 1	586	2747	27/03/2020	€ 40,85	1799
CONTR. RISCATTO EX INADEL	587	2748	27/03/2020	€ 94,27	1798
INPGI	580	2750/2751	27/03/2020	€ 11.644,00	1797
BEN.CONTR.CPDEL 333/90 - RATE AL 29/02	/	/	/	/	/
BEN.CONTR.CPDEL 336/70 - RATE AL 29/02	/	/	/	/	/
IVA SPLIT PAYMENT	741	2652/2653	26/03/2020	€ 1.131.102,76	1786
TOTALE				€ 2.463.031,51	

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, 1° trimestre 2020, 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:

- Decreto Sindacale del 30/1222019 n. 562-14257/2019: *“Definizione delle somme non ammesse a procedure di esecuzione e di espropriazione forzata, ai sensi dell'art. 159 del d.lgs. n. 267/2000 – primo semestre 2020”*, 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 primo semestre 2020. 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;	17.633.521,75
Dlgs 267/2000 - Art. 159, comma 2, lett. b) pagamento delle rate di mutui e di prestiti obbligazionari scadenti nel semestre in corso;	20.330.900,00
Dlgs 267/2000 - Art. 159, comma 2, lett. c) Espletamento dei servizi locali indispensabili. Come da D.M. 28 maggio 1993 - art.2	92.099.582,25
Regolamento (UE) n. 1303/2013 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 17/12/2013 – art. 132 – Pagamento ai beneficiari	31.255.647,50
TOTALE SPESE IMPIGNORABILI - PRIMO SEMESTRE 2020	161.319.651,50

1.7 Anticipazione di Cassa

Il collegio **prende atto** che, nel primo trimestre 2020, 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 563 - 14208/2019 del 30/12/2019: *”Anticipazione di tesoreria 4/12- utilizzo entrate a specifica destinazione- ai sensi degli artt. 195 e 222 del D.Lgs. n. 267/2000”*, trasmesso al Tesoriere con nota n. 2305/2020 del 13.01.2020.

CONSUNTIVO 2018		
TITOLO I	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	205.010.717,41
TITOLO II	TRASFERIMENTI CORRENTI	130.470.701,34
TITOLO III	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	18.550.724,79
	Totale generale (a)	354.032.143,54
3/12 (a)	Max ANTICIPAZIONE DI TESORERIA art.222 Dlgs 267/2000	88.508.035,89

Verifica di Cassa Economo ed Agenti Contabili

Con trasmissione a mezzo posta elettronica , in data 5.06.2020, la CMTO ha inviato la documentazione relativa agli agenti contabili e le determinazioni dirigenziali di revoca dei seguenti agenti contabili che hanno cessato di svolgere le relative funzioni per il venir meno delle relative attività (Umberto Griffa, DD n. 1212 del 9 aprile 2020; geometra Franco Brucia, DD n. 1211 del 9 aprile 2020; geometra Gianfranco Stramaglia, DD n. 1164 del 7 aprile; geometra Daniele Cerrato, DD n. 1628 del 13 maggio 2020; geometra Mario Truffa, DD n. 1679 del 15 maggio 2020; Ing. Marco Gennari, DD n. 1921 del 4 giugno 2020):

Il presidente del collegio in data 07.06.2020 ha chiesto all'ufficio della CMTO di inviare i verbali firmati digitalmente dai dirigenti di riferimento degli agenti contabili che hanno reso il conto.

In data 09.06.2020 l'ufficio della CMTO ha trasmesso, a mezzo posta elettronica, i verbali firmati digitalmente dai dirigenti e ha segnalato che il geometra Raffaele Romano è andato in quiescenza in data 31.12.2019 e che non è stato sostituito nell'incarico (al 31.12.2019 aveva buoni carburante pari a zero).

In data 10.06.2020 l'ufficio della CMTO ha trasmesso anche il verbale firmato digitalmente dal dirigente di riferimento degli agenti contabili, dottoressa Anna Lalla e dottoressa Francesca Ursella.

Il presidente del collegio in data 09.06.2020 si è recato, per verifiche sulla documentazione trasmessa, presso l'ufficio (stanza 10) del geometra Andrea De Marte, al secondo piano di Corso Inghilterra 7; in tale occasione si è riscontrato che il verbale di verifica di cassa relativo alla consistenza dei buoni carburante al 27.03.2020 presenta le seguenti imprecisioni: i buoni ancora disponibili relativi al fornitore **Total Erg** vanno dal n. 202731 al 203120 (**anziché 203121**) corrispondenti a n. 390 buoni per euro 39.000,00; i buoni ancora disponibili relativi al fornitore **Eni** vanno dal 315006 (**anziché 315005**) al 361605 , corrispondenti a n. 1010 buoni per euro 50.500,00 (*il verbale corretto, come sopra indicato, è stato trasmesso a mezzo posta elettronica in data 11.06.2020*).

Dalle pagine 20 e 21 del registro riportante le operazioni di scarico dei buoni del valore di euro 50 cadauno relativi al fornitore Eni risulta quanto segue: dal 24.02.2020 al 27.03.2020 sono stati scaricati buoni dal n. **3614676** al n. **3615005** (330 buoni per euro 50 = euro 16.500,00); importo buoni disponibili al 24.12.2019 per euro 67.000,00 meno importo buoni scaricati dal 24.02.2020 al 27.03.2020 per euro 16.500,00 uguale a importo buoni disponibili alla fine del trimestre per euro **50.500,00**.

Dalle pagine 5, 6, 7, 8 e 9 del registro riportante le operazioni di scarico dei buoni del valore di euro 100 cadauno relativi al fornitore **Total Erg** risulta quanto segue: dal 07.01.2020 al 27.03.2020 sono stati scaricati buoni dal n. **201761** al n. **202730** (**970 buoni** per euro 100 = euro 97.000,00); buoni dal n. 197128 al n. 197130 (**3 buoni** per euro 100 = euro 300); buoni dal n. 203121 al n. 203127 (**7 buoni** per euro 100 = euro 700); **totale buoni scaricati** n. 980 per euro 100 = euro **98.000,00**; buoni disponibili al 24.12.2019 per euro 219.000,00, meno importo buoni scaricati dal 07.01.2020 al 27.03.2020 per euro 98.000,00 uguale ad importo buoni disponibili alla fine del trimestre per euro **121.000,00**.

Il presidente del collegio ha anche invitato il geometra Andrea De Marte di fare vidimare il registro stesso, pagina per pagina al dirigente di riferimento.

Il presidente del collegio in tale occasione ha proceduto, alla presenza del geometra Andrea De Marte, all'inventario dei buoni ancora disponibili alla data del **9 giugno 2020** e custoditi all'interno dell'armadio blindato ubicato nella stessa stanza n.10, dalla verifica risulta quanto segue:

Buoni Eni da euro 50 ciascuno dal n. 3615006 al n. 3616015 (n. 1010), così conservati:

dal n. 3615006 al n. 3615175 per n. 170 buoni (euro 8.500,00) in un contenitore aperto, quindi già utilizzato;
dal n. 3615176 al n. 3615675 per n. 500 buoni (euro 25.000,00) in pacco chiuso, scatola 2/2;
dal n. 3615676 al n. 3616015 per n. 340 buoni (euro 17.000,00) in pacco chiuso, scatola 3/3;

Totale buoni Eni disponibili alla data del 9 giugno 2020 n. 1010 per euro 50.500,00.

Buoni total Erg da euro 100 ciascuno, così conservati:

dal n. **202731** al n. 202740 per n. 10 buoni (euro 1000,00), in confezione aperta;
dal n. 202741 al n. 202750 per n. 10 buoni (euro 1000,00), in confezione aperta;
dal n. 202751 al n. 203000 per n. 250 buoni (euro 25.000,00), in confezione sigillata;
dal n. 203001 al n. 203010 per n. 10 buoni (euro 1000,00), in confezione aperta;
dal n. 203011 al n. 203020 per n. 10 buoni (euro 1000,00), in confezione aperta;
dal n. 203021 al n. 203030 per n. 10 buoni (euro 1000,00), in confezione aperta;
dal n. 203031 al n. 203040 per n. 10 buoni (euro 1000,00), in confezione aperta;
dal n. 203041 al n. 203050 per n. 10 buoni (euro 1000,00), in confezione aperta;
dal n. 203051 al n. 203060 per n. 10 buoni (euro 1000,00), in confezione aperta;
dal n. 203061 al n. 203070 per n. 10 buoni (euro 1000,00), in confezione aperta;
dal n. 203071 al n. 203080 per n. 10 buoni (euro 1000,00), in confezione aperta;

dal n. 203081 al n. 203090 per n. 10 buoni (euro 1000,00), in confezione aperta;
dal n. 203091 al n. 203100 per n. 10 buoni (euro 1000,00), in confezione aperta;
dal n. 203101 al n. 203110 per n. 10 buoni (euro 1000,00), in confezione aperta;
dal n. 203111 al n. **203120** per n. 10 buoni (euro 1000,00), in confezione aperta.

TOTALE n. buoni 390 per 100 = 39.000,00 buoni disponibili alla data del 9 giugno 2020 (buoni carburante relativi alla fornitura di cui alla determina dirigenziale n 124 – 312507 del 30.11.2017 di euro 600.000,00).

Buoni Total Erg da euro 100 conservati relativi alla fornitura di cui alla determina dirigenziale n. 895 – 12021 del 26.11.2019 di euro 82.000,00.

dal n.**316303** al n. 316310 per n. 8 buoni (euro 800,00), in confezione aperta;
dal n. 316311 al n. 316320 per n. 10 buoni (euro 1000,00), in confezione aperta;
dal n.316321 al n. 31 6330 per n. 10 buoni (euro 1000,00), in confezione aperta;
dal n.316331 al n. 316340 per n. 10 buoni (euro 1000,00), in confezione aperta;
dal n. 316341 al n. 316350 per n. 10 buoni (euro 1000,00), in confezione aperta;
dal n. 316351 al n. 316360 per n. 10 buoni (euro 1000,00), in confezione aperta;
dal n. 316361 al n3163470 per n. 10 buoni (euro 1000,00), in confezione aperta;
dal n316371 al n. 316380 per n. 10 buoni (euro 1000,00), in confezione aperta;
dal n. 316381 al n. 3163 90 per n. 10 buoni (euro 1000,00), in confezione aperta;
dal n. 316391 al n. 316400 per n. 10 buoni (euro 1000,00), in confezione aperta;
dal n. 316401 al n. 316410 per n. 10 buoni (euro 1000,00), in confezione aperta;
dal n. 316411 al n. 316420 per n. 10 buoni (euro 1000,00), in confezione aperta;
dal n. 316421 al n. 3164 30 per n. 10 buoni (euro 1000,00), in confezione aperta;
dal n. 316431 al n. 316440 per n. 10 buoni (euro 1000,00), in confezione aperta;
dal n. 316441 al n. 3164 50 per n. 10 buoni (euro 1000,00), in confezione aperta;
dal n. 316451 al n. 316460 per n. 10 buoni (euro 1000,00), in confezione aperta;
dal n. 316461 al n. 316470 per n. 10 buoni (euro 1000,00), in confezione aperta;
dal n. 316471 al n. 316480 per n. 10 buoni (euro 1000,00), in confezione aperta;
dal n. 316481 al n. 316490 per n. 10 buoni (euro 1000,00), in confezione aperta;
dal n. 316491 al n. 316500 per n. 10 buoni (euro 1000,00), in confezione aperta.

Totale n. buoni 198 per 100 = euro 19.800,00.

Dal n. 316501 al n. 316750 per n. 250 buoni (euro 25.000,00), in confezione sigillata;
dal n. 316751 al n. 317000 per n. 250 buoni (euro 25.000,00), in confezione sigillata;
dal n.317001 al n. 317010 per n. 10 buoni (euro 1000,00), in confezione aperta;
dal n. 317011 al n. 317020 per n. 10 buoni (euro 1000,00), in confezione aperta;
dal n317021 al n. 317030 per n. 10 buoni (euro 1000,00), in confezione aperta;
dal n. 317031 al n. 317040 per n. 10 buoni (euro 1000,00), in confezione aperta;

dal n. 317041 al n. 317050 par n. 10 buoni (euro 1000,00), in confezione aperta;
dal n. 317051 al n. 317060 per n. 10 buoni (euro 1000,00), in confezione aperta;
dal n. 317061 al n. 317070 per n. 10 buoni (euro 1000,00), in confezione aperta;
dal n. 317071 al n. 317080 par n. 10 buoni (euro 1000,00), in confezione aperta;
dal n. 317081 al n. 317090 per n. 10 buoni (euro 1000,00), in confezione aperta;
dal n. 31 7091 al n. 317100 per n. 10 buoni (euro 1000,00), in confezione aperta;
dal n. 317101 al n. 317110 per n. 10 buoni (euro 1000,00), in confezione aperta;
dal n. 317111 al n. 317120 per n. 10 buoni (euro 1000,00), in confezione aperta;
dal n. 317121 al n. **317122** per n. 2 buoni (euro 200,00), in confezione aperta

Totale n. buoni 622 per 100 = euro 62.200,00.

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. 1 del 31.03.2020:

Consistenza di cassa alla data del 30/03/2020 : euro 0,00;

Anticipazioni: euro 0,00;

Riscossioni: euro 0.00

Consistenza dei diritti di segreteria alla data del 31/03/2020 per euro **5.872,,81.**

valore unitario	numero
0,26	3744
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	Determinazione dirigenziale n°7-5018/2019 del 22.05.2019
Dislocazione attuale	Via Gaudenzio Ferrari n° 1

Da verbale n. 1 del 31.03.2020:

Consistenza di cassa alla data del 31/03/2020: euro zero;

Anticipazioni: euro zero;

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. 1 del 31.03.2020:

Consistenza di cassa alla data del 31/03/2020: euro 0,00;

Consistenza deposito bancario presso Unicredit (c.c.b. 104838531): euro 0,00;

Anticipazioni: euro 0,00.

1.9.3 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. 1 del 09.04.2020:

Consistenza di cassa alla data del 31/03/2020: euro zero;

Anticipazioni : euro zero;

riscossioni : euro 0,00;

Consistenza diritti di segreteria alla data del 31/03/2020 per euro 2,60:

valore unitario	numero
0,26	0
0,52	5
0,11	0
0,13	0
0,78	0

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

1.9.4 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 27.03.2020:

Consistenza buoni carburante alla data del 27/03/2020: euro 171.500,00 (di cui euro 121.000,00 Total Erg ed euro 50.500,00 Eni);

Fornitore	n° buoni carburante
ERG	1210

ENI	1010
-----	------

1.9.4 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. 1 del 15.04.2020:

Consistenza di cassa al 31/03/2020: euro 0.00;

Anticipazioni: euro 0,00;

Riscossioni: 164,32;

Consistenza diritti di segreteria : euro 160,68, di cui 83,72 contanti e 76,96 di diritti da 0,52;

valore unitario	n°
0,26	0
0,52	148
0,11	0
0,13	0
0,78	0

1.9.5 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. 1 del 31.03.2020:

Consistenza di cassa alla data del 31.03.2020: euro 0,00;

Anticipazioni: euro 0,00;

Collegio dei Revisori dei Conti Verbale n. 20 del 24 Giugno 2020

consistenza riscossioni : euro 2,08;

Consistenza buoni carburante: euro 0,00;

Consistenza dei diritti di segreteria:

valore unitario	n°
0,26	50
0,52	
0,11	0
0,13	0
0,78	0

1.9.6 Direzione Comunicazione, Rapporti con il Territorio e i Cittadini Metropolitani – 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 7Da verifica fi caSSA

Da verbale n. 1 del 31.03.2020:

Situazione cassa al 31.03.2020: euro 0,00;

Anticipazioni : euro 0,00;

Consistenza riscossioni : euro 0,00;

Consistenza dei buoni carburante : euro 0,00:

Fornitore	n° buoni carburante
Total ERG	0

Incassi URP: euro 25,35;

incassi biblioteca storica: euro 7,00.

Elenco Buoni Economali 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.

Letto, confermato sottoscritto.

Il Collegio dei Revisori

Presidente: Dott. Andrea Matarazzo _____

Componente: Dott. ssa Antonella Perrone _____

Componente: Dott.ssa Franca Roso _____