
LA RESA DEL CONTO DEL TESORIERE E DEGLI ALTRI AGENTI CONTABILI***Il Conto del Tesoriere – Cassa di Risparmio di Savona***

Il rapporto tra l'Istituto Tesoriere - Cassa di Risparmio di Savona e la Provincia è disciplinato dal contratto stipulato in data 28/11/2007 per il periodo 1/1/2008-31/12/2012.

Il Tesoriere provinciale ha proceduto, in base a quanto stabilito dall'art. 226 del D. Lgs.267/2000 e all'articolo 2-quater comma 6 del D.L. 154/2008 come modificato dalla Legge di conversione n. 189/2008, che ha anticipato dal 28 febbraio al 30 gennaio la scadenza per la presentazione del conto del tesoriere e degli agenti contabili, a rendere alla Provincia in data 27/01/2009, il conto della propria gestione corredando lo stesso con la seguente documentazione:

- conto consuntivo del Tesoriere;
- allegati di svolgimento per ogni capitolo di entrata e di uscita;
- ordinativi di riscossione e di pagamento;
- quietanze rilasciate a fronte di ordinativi di riscossione e di pagamento.

Nel corso dell'esercizio il Collegio dei Revisori ha proceduto alle verifiche di cassa ai sensi dell'art. 223 del D. Lgs. 267/2000 di cui l'ultima è riferita alla movimentazione di cassa dell'intero esercizio finanziario 2008.

Il servizio finanziario ha parificato i dati di cassa presentati dal Tesoriere, con Atto Dirigenziale n. 1708 del 06/03/2009.

Dall'esame delle risultanze finanziarie complessive emerge al 31.12.08 presso la Tesoreria provinciale un fondo di cassa di € 28.425.073,96 con un incremento di € 16.276.453,57 = rispetto al fondo di cassa determinato all'inizio dell'esercizio 2008 pari a € 12.148.620,39 =. Il notevole incremento del fondo di cassa è stato determinato prevalentemente dal rallentamento dei pagamenti per spese finalizzate alla realizzazione di investimenti necessario a garantire il rispetto dell'obiettivo annuale imposto dalla normativa su Patto di Stabilità Interno.

Il Conto di cassa dell'Economo

La disciplina riguardante il servizio di economato è contenuta attualmente nel capo XI del Regolamento di Contabilità approvato con deliberazione del Consiglio Provinciale n. 3/3186 del 22.01.99.

L'economo provinciale nella persona della Rag. Cappa Silvia ha presentato, in data 27.01.2009, il conto della propria gestione 2008, dal quale emerge una disponibilità residua di cassa di € 10.000,00 che la Provincia ha introitato con reversale n. 3780 del 18/12/2008.

La parificazione del conto dell'Economo provinciale è avvenuta da parte del Servizio Finanziario, con Atto dirigenziale n. 1708 del 06/03/2009.

Il Conto di cassa degli altri agenti contabili

Il Servizio Finanziario ha provveduto altresì con l'Atto dirigenziale n. 1708 sopraccitato a parificare il conto degli altri agenti contabili di seguito individuati:

- A.C.I. - Pubblico Registro Automobilistico di Savona per l'attività di gestione dell'Imposta Provinciale di Trascrizione;
- Tecnocivis S.p.A, per il servizio di accertamento, liquidazione e riscossione del canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche;
- ABACO S.p.A di Montebelluna per il servizio di riscossione coattiva del Canone di Occupazione di Spazi ed Aree Pubbliche, nonché di altre entrate della Provincia di Savona.