

---

**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, 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, ha proceduto a rendere alla Provincia in data 26/01/2010 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 2009.

Il servizio finanziario ha parificato i dati di cassa presentati dal Tesoriere, con Atto Dirigenziale n. 2242 del 23/03/2010.

Dall'esame delle risultanze finanziarie complessive emerge al 31.12.09 presso la Tesoreria provinciale un fondo di cassa di € 28.641.704,06 con un incremento di € 216.630,10 = rispetto al fondo di cassa determinato all'inizio dell'esercizio 2009 pari a € 28.425.073,96 =. L'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 ha presentato, in data 21.01.2010, il conto della propria gestione 2009, dal quale emerge una disponibilità residua di cassa di € 10.000,00 che la Provincia ha introitato con reversale n. 3656 del 23/12/2009.

La parificazione del conto dell'Economo provinciale è avvenuta da parte del Servizio Finanziario, con Atto dirigenziale n. 2242 del 23/03/2010.

***Il Conto di cassa degli altri agenti contabili***

Il Servizio Finanziario ha provveduto altresì con l'Atto dirigenziale n. 2242 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.