

PROVINCIA
DI
PISTOIA

All. "I"

AREA AMMINISTRATIVA - CONTABILE

SERVIZIO ECONOMATO, PROVVEDITORATO E PATRIMONIO MOBILIARE**SERVIZI INFORMATICI**

PIAZZA SAN LEONE, 1 - 51100 PISTOIA - TEL. 0573/374 - TELEFAX 0573/374290

PROT. N. 16135DEL 01 FEB. 2010DETERMINAZIONE N. 111

**OGGETTO: CONTO DELL'AGENTE CONTABILE ECONOMO DELL'ANNO 2009.
APPROVAZIONE.**

Visto il D.Lgs. 18/08/2000 n. 267 e nello specifico gli artt. 93, comma 2, 107, 168, 181 commi 2 e 3, 191 comma 2, 223, 227, 230 e 233;

Visto in particolare l'art. 233 del D.Lgs. n° 267/2000, come modificato dalla lettera d) del comma 6 dell'art. 2-quater, D.L. 7 ottobre 2008, n. 154, convertito nella Legge 4 dicembre 2008, n. 189, che recita come segue:

"Entro il termine di 30 giorni dalla chiusura dell'esercizio finanziario, l'economista, il consegnatario di beni e gli altri soggetti di cui all'articolo 93, comma 2, rendono il conto della propria gestione all'ente locale il quale lo trasmette alla competente sezione giurisdizionale della Corte dei conti entro 60 giorni dall'approvazione del rendiconto.....omissis"

Visti i modelli approvati con DPR 31.01.1996 n° 194;

Richiamato il R.D. 23 maggio 1924, n. 827 ed il D.P.R. 4 settembre 2002, n. 254;

Richiamata altresì la Legge 14 gennaio 1994, n. 20 avente ad oggetto: *Disposizioni in materia di giurisdizione e controllo della Corte dei Conti*;

Visto il Regolamento di contabilità ;

Vista la deliberazione del Consiglio Provinciale n° 276 del 20.11.2009, avente ad oggetto *"Criteri generali per la ridefinizione dell'assetto organizzativo dell'Ente - Approvazione del documento. "Riorganizzazione dei Servizi dell'ente: principi, obiettivi e linee generali"*;

Vista la deliberazione della Giunta Provinciale n° 279 del 30 dicembre 2009, avente ad oggetto *"Approvazione del documento di ridefinizione dell'assetto organizzativo della Provincia di Pistoia"*;

Vista la deliberazione della Giunta Provinciale n. 1 del 11 gennaio 2010 con la quale è stato approvato il nuovo regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi dell'ente;

Richiamate altresì le deliberazioni della Giunta Provinciale:

1) n. 13 del 29 gennaio 2008 con la quale è stato approvato il documento avente ad oggetto: *Revisione dell'assetto organizzativo introdotto con la deliberazione della Giunta Provinciale n. 118/2005 e disposizioni per la sua attuazione;*

2) n. 54 del 31 marzo 2008 avente ad oggetto: *Adeguamento dell'assetto funzionale approvato con deliberazione della Giunta Provinciale n. 13/2008;*

3) n. 153 del 14 ottobre 2008 ad oggetto *"Approvazione del documento ad oggetto "Adeguamento dell'assetto organizzativo provinciale rispetto agli obiettivi della fase conclusiva del mandato amministrativo" e disposizioni per la sua attuazione";*

Richiamato il decreto presidenziale n. 369 del 15.10.2008 di conferma dell'incarico dirigenziale di responsabile del Dipartimento Affari Generali, Economato, Provveditorato, Patrimonio mobiliare, Personale e Sport e del Servizio Economato, Provveditorato e Patrimonio mobiliare, con la qualifica di Economo Provveditore al dirigente provinciale P.I Maurizio Bardini;

Richiamato il decreto presidenziale n. 212 del 13 giugno 2009 ad oggetto *"Misure dirette ad assicurare la continuità funzionale delle strutture provinciali, nella fase iniziale del mandato amministrativo. Conferma della titolarità degli incarichi dirigenziali e disposizioni organizzative dei servizi"* che si intende integralmente richiamato;

Richiamato il decreto Presidenziale n. 220 del 15 giugno 2009 avente ad oggetto: *Misure dirette ad assicurare la continuità funzionale delle strutture provinciali nella fase iniziale del mandato amministrativo. Conferma del dirigente provinciale P.I Maurizio Bardini nella titolarità dell'incarico dirigenziale di Responsabile del Dipartimento denominato Affari Generali, Economo, Provveditorato, Patrimonio mobiliare, Personale e Sport e del Servizio Economato, Provveditorato e Patrimonio mobiliare con la qualifica di Economo Provveditore.*

Richiamato infine il decreto presidenziale n. 14 del 12 gennaio 2010 di conferimento al dirigente provinciale Maurizio Bardini della titolarità dell'incarico dirigenziale di Economo Provveditore, responsabile del Servizio Economato, provveditorato e patrimonio mobiliare, Servizi informatici e conferimento della titolarità dell'incarico di dirigente coordinatore per l'efficienza ed economicità delle spese correnti e delle risorse del patrimonio mobiliare;

Visti:

- i documenti giustificativi a corredo delle spese eseguite;
- le registrazioni nel libro giornale;
- le richieste di rimborso;
- le quietanze di versamento,
- gli altri atti dell'ufficio;

Dato atto che il Conto dell'Agente Contabile Economo dell'anno 2009, formato dal Conto dell'Agente Contabile e dal Conto della gestione, rispondono ai documenti giustificativi ed alle registrazioni contabili effettuate;

Richiamata la determinazione dirigenziale n° 2229 del 30.12.2008, prot n° 231276 e successive integrazioni avente ad oggetto *"Regolamento di contabilità: Anticipazione all'Economo di fondi per il servizio di cassa ed il funzionamento del fondo economale. Determinazione per l'anno 2009 del limite globale di spesa";*

Dato atto che,

- il presente provvedimento è predisposto e formulato in conformità di quanto previsto in materia dalla vigente normativa, nonché nel rispetto degli atti e direttive che costituiscono il presupposto della procedura;
- il provvedimento è assunto nell'ambito delle proprie competenze;

D E T E R M I N A

1. di approvare l'allegato Conto dell'Agente Contabile Economo relativo all'esercizio 2009 formato dal:
 - 1) **Conto dell'Agente Contabile;**
 - 2) **Conto della gestione dell'Economo;**
2. di dichiarare, con riferimento ai risultati del conto ed alla situazione della contabilità finanziaria, quanto segue:
 - a) Il conto della gestione dell'agente contabile Economo Provveditore attiene agli incassi effettuati direttamente dalla cassa economale nell'esercizio 2009. Le riscossioni effettuate dal 1/1/2009 al 31/12/2009 ammontano ad €. **39.283,37**. Tale importo risulta versato in tesoreria nel medesimo periodo come si evince dal conto stesso che presenta una situazione di pareggio nelle sezioni dare-avere (**All.1**);
 - b) Il conto della gestione dell'economo si riferisce alla gestione del fondo economale ordinario, delle anticipazioni per missioni o trasferte e delle altre anticipazioni speciali.

A tal fine si dà atto che:

- Al 01/01/2009 la gestione della cassa economale presenta una giacenza iniziale pari a €. **0,00** (zero);
- Al 31/12/2009 la gestione della cassa economale presenta un saldo finale pari a €. **0,00** (zero);
- Al 31/12/2009 si evidenzia la seguente situazione contabile:
 1. Non risultano anticipazioni speciali ancora aperte;
 2. Somma di €. **876,02** da rimborsare dal Servizio Ragioneria per provvedere al pagamento delle imposte, di bollo, registro, ect relative all'acquisto del complesso immobiliare denominato "ex fonderia Michelucci" di €. 876,02 (Distinta richiesta rimborso n° 140/2009);
 3. Somma di €. **2.345,42** da rimborsare dal Servizio Personale per trasferte effettuate da dipendenti e consiglieri provinciali, che viene dettagliata come segue:

N° Distinta	SOGGETTO	IMPORTO
138/2009	CALISTRI SILVANO - BALDASSARRI MARCO	639,30
137/2009	SPARNACCI LUCA - LOMI STEFANO	263,92
136/2009	FERRETTI RENATO	127,50
135/2009	VEZZOSI LUCIA - CAPPELLINI ANTONELLA	115,40
131/2009	MILANESCHI PAOLA - PAGLIAI SIMONA	700,30
130/2009	FERRETTI RENATO	440,00
119/2009	BESSI MARCO	22,00
120/2009	TUCI SIMONE	37,00
	TOTALE	2.345,42

4. I buoni di cassa economali emessi dal 16/12/2009 al 31/12/2009, ancora in attesa di scarico, ammontano ad €. 1.155,48, giusta distinta di rimborso n° 139 del 31/12/2009;

- Totale complessivo in attesa di rimborso pertanto ammonta ad €. 4.376,92 (n. 2+3+4);

- I mandati emessi a favore dell'Economo Provveditore nel periodo 01/01/2009 – 31/12/2009 ammontano ad €. 224.776,41 (All. 2).

Tutti i mandati di pagamento emessi a favore dell'Economo risultano registrati e contabilizzati nel conto della gestione economale; tale importo corrisponde infatti al totale della sezione "anticipazioni e rimborsi periodici" del conto della gestione dell'economo (sezione avere).

Poiché la sezione dare "versamenti in tesoreria", che comprende le somme pagate (uscite) dai fondi economali presenta anch'essa un totale pari ad €. 224.776,41, ne consegue che alla data del 31/12/2009 non sono presenti disponibilità nella cassa economale (giacenza pari a zero);

Riassumendo la gestione dell'Economo a fine 2009 presenta la seguente contabilizzazione:

AVERE		DARE	
€. 0,00	Riapertura al 01/01/2009	€. 224.776,41	Somme pagate
€. 224.776,41	Somme incassate	€. 0,00	Cassa al 31/12/2009
€. 224.776,41	TOTALE	€. 224.776,41	TOTALE

- Al 31/12/2009 la situazione degli accertamenti di competenza che fanno capo al codice bilancio 606 "Rimborso di anticipazione di fondi per il servizio economato" del bilancio di previsione 2009, risulta essere la seguente:

Importo Ordinativi di incasso.....	€. 84.571,87;
Importo da incassare (Anticipazione ordinaria residua aperta)	€. 4.376,92;
Totale.....	€. <u>88.948,79</u>

-Al 31/12/2009 la situazione degli impegni di competenza che fanno capo al codice bilancio 406 "Anticipazione di fondi per il servizio economato" del bilancio 2009, risulta essere la seguente:

Importo Mandati di pagamento (Impegno=liquidato)	€. 88.948,79;
Totale.....	€. <u>88.948,79</u>

- Da quanto sopra discende che:

- L'anticipazione ordinaria 2009 di €. 20.000,00, ridotta ad €. 15.000,00 (parte non attivata) con determinazione dirigenziale n° 1894 del 24/12/2009, esecutiva, risulta ancora aperta per un €. 4.376,92. Con ordinativo di incasso n° 3475 del 31/12/2009 è stato provveduto ad effettuare un rimborso parziale di €. 10.623,08;
- Ogni anticipazione attivata per missioni, trasferte ed altre anticipazioni speciali ricevute risultano quindi definitivamente conclusa (rimborsata).

PROSPETTO DI PARIFICAZIONE

Giacenza di cassa al 01/01/2009		0,00
ENTRATE		
Totale mandati di pagamento (contabilità finanziaria)		224.776,41
Incassi vari da terzi contabilizzati		39.283,37
TOTALE ENTRATE		264.059,78
USCITE		
Pagamenti (crediti) non ancora rimborsati alla data del 31/12/2009		4.376,92
Pagamenti rimborsati dal 01/01/2009 al 31/12/2009		127.407,52
1)Restituzione anticipazione ordinaria 2008 (parte residua) - anno 2008 -	8.420,10	
2)Restituzione anticipazione ordinaria 2009 (parziale) - anno 2009 -	10.623,08	
3)Restituzione anticipazioni su altre partite di giro - anno 2009 -	73.948,79	
4)Versamento alla contabilità dell'ente di incassi economici	39.283,37	
Totale Reversali d'incasso (contabilità finanziaria) (1+2+3+4)		132.275,34
TOTALE USCITE		264.059,78
GIACENZA DI CASSA AL 31/12/2009		0,00

Pertanto, sulla base di quanto sopra esposto, risulta che al 31/12/2009 il totale dei crediti a favore dell'economista corrisponde con la parte residua (aperta) dell'anticipazione ordinaria ricevuta nel 2009:

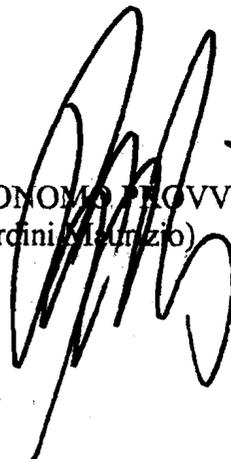
Tipologia	Importi	Motivazioni
CREDITI V/PERSONALE A FAVORE DELL'ECONOMO	2.345,42	Somme non rimborsate
CREDITI V/RAGIONERIA A FAVORE DELL'ECONOMO	876,02	Somme non rimborsate
RENDICONTO ECONOMALE BUONI DI CASSA EMESSI DAL 16-12-2009 AL 31-12-2009	1.155,48	Buoni di cassa non rimborsati
GIACENZA DI CASSA	0,00	
TOTALE	4.376,92	Importo complessivo dei crediti a favore dell'economista non rimborsati alla data del 31/12/2009
Anticipazione economica fondo ordinario per l'anno 2009	15.000,00	Impegno n° 415/2009 - (Mandato di pagamento n° 470 del 21 gennaio 2009)
Recupero parziale anticipazione ordinaria anno 2009	- 10.623,08	Accertamento n° 34/2009 - (Ordinativo di incasso n° 3475 del 31/12/2009)

Residuo anticipazione ordinaria anno 2009 alla data del 31/12/2009	4.376,92	
---	-----------------	--

3. di dare atto che, visto il sopraindicato prospetto di parificazione, i conti dell'economista provveditore si conciliano con le scritture contabili dell'ente;
4. di allegare al conto le verifiche ordinarie di cassa di competenza dei revisori dei conti effettuate rispettivamente il 12/03/2009, 03/06/2009, 29/09/2009 e 26/11/2009 (All. 3);
5. di allegare infine anche la verifica straordinaria di cassa effettuata in data 18/06/2009, a seguito del mutamento del Presidente della Provincia (All. 4);
6. di trasmettere, a cura dei Servizi finanziari, il conto dell'agente contabile Economista alla competente sezione giurisdizionale della Corte dei Conti, entro 60 giorni dall'approvazione del rendiconto;
7. il presente provvedimento diventa esecutivo con l'apposizione del visto di regolarità contabile del Dirigente dei Servizi Finanziari dell'ente, il quale attesta in tal modo la corrispondenza del conto con le scritture contabili dell'ente;
8. di trasmettere a cura dell'Archivio, copia del presente provvedimento ai seguenti servizi provinciali: Servizio Economato Provveditorato e Patrimonio, Servizio Ragioneria, Servizio Bilancio, Ufficio Segreteria, Ufficio Archivio ed al Collegio dei Revisori dei Conti.

Pistoia, 01/02/2010

IL DIRIGENTE ECONOMISTA PROVVEDITORE
(Bardini Maurizio)





PROVINCIA DI PISTOIA

OGGETTO: CONTO DELL'AGENTE CONTABILE ECONOMO PER L'ANNO 2009.
APPROVAZIONE

SERVIZI FINANZIARI

Il Dirigente dei Servizi Finanziari, in relazione alla determinazione in oggetto indicata;

Visto il Conto reso dall'agente contabile Economo relativo all'anno 2009 e formato dal:

1. Conto dell'Agente Contabile;
2. Conto della gestione dell'Economo;

Verificata la conformità, la corretta e la congruità del conto alle scritture contabili dell'ente;

Effettuate le verifiche necessarie (la c.d. parifica del conto),

APPONE

Il visto di regolarità contabile ATTESTANTE corrispondenza del conto con le scritture contabili dell'ente;

Pistoia,

1/02/2010

IL DIRIGENTE DEI SERVIZI FINANZIARI

(Dott.ssa Letizia Baldi)

Letizia Baldi

CONTO DELLA GESTIONE DELL'AGENTE CONTABILE

Esercizio: 2009 Funzione Economale: 1 Cassa unica

Al. 1

CONTO DELLA GESTIONE DELL'AGENTE CONTABILE SIG. ECONOMO PROVVEDITORE

ANNO 2009

N. ORDINE	PERIODO E OGGETTO DELLA RISCOSSIONE	ESTREMI RISCOSSIONE		VERSAMENTO IN TESORERIA		NOTE
		RICEVUTA NN.	IMPORTO	QUIETANZA NN.	IMPORTO	
	GENNAIO (RIMBORSO COPIE)	(Dal 1 Al 2)	2,36	()	2,36	
	FEBBRAIO (DIRITTI DI SEGRETERIA, RIMBORSO COPIE)	(Dal 3 Al 7)	1.850,90	()	1.850,90	
	MARZO (DIRITTI DI SEGRETERIA, RIMBORSO COPIE)	(Dal 8 Al 13)	3.305,61	()	3.305,61	
	APRILE (DIRITTI DI SEGRETERIA, INCASSI ECOMUSEO, RIMBORSO COPIE)	(Dal 14 Al 24)	8.989,81	()	8.989,81	
	MAGGIO (DIRITTI DI SEGRETERIA, INCASSI ECOMUSEO, RIMBORSO COPIE)	(Dal 25 Al 29)	3.686,35	()	3.686,35	
	GIUGNO (DIRITTI DI SEGRETERIA, ENTRATE, RIMBORSO COPIE)	(Dal 30 Al 34)	5.997,26	(1022, 999)	5.997,26	
	LUGLIO (INCASSI ECOMUSEO, RIMBORSO COPIE)	(Dal 35 Al 36)	64,70	(1148, 1183)	64,70	
	AGOSTO (DIRITTI DI SEGRETERIA, INCASSI ECOMUSEO)	(Dal 37 Al 40)	2.107,25	(1339, 1393)	2.107,25	
	SETTEMBRE (DIRITTI DI SEGRETERIA, INCASSI ECOMUSEO, RIMBORSO COPIE)	(Dal 41 Al 50)	11.037,93	(,1507,1542,1599,1622,1643)	11.037,93	
	OTTOBRE (INCASSI ECOMUSEO, RIMBORSO COPIE)	(Dal 51 Al 55)	41,40	(1666, 1694, 1779, 1812)	41,40	
	NOVEMBRE (DIRITTI DI SEGRETERIA, INCASSI ECOMUSEO, RIMBORSO COPIE)	(Dal 56 Al 59,61)	1.308,71	(,1870,1904,1912)	1.308,71	
	DICEMBRE (DIRITTI DI SEGRETERIA)	(62)	891,09	(2118)	891,09	
		TOTALE:	39.283,37		TOTALE: 39.283,37	

PISTOIA

,Li

2010

Il presente conto contiene n.

registrazioni in n.

4

pagine

VISTO DI REGOLARITA'

PISTOIA

,Li

01 FEB. 2010



L'ECONOMO PROVVEDITORE
L'AGENTE CONTABILE

Barbara Mauricia

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Lucia Letizia Franchi



CONTO DELLA GESTIONE DELL'ECONOMO

Esercizio: 2009 Funzione Economale: 1 Cassa unica

Al. 2

GESTIONE ANTICIPAZIONE E PICCOLE SPESE

N. ORDINE	ANTICIPAZIONI E RIMBORSI PERIODICI			VERSAMENTO IN TESORERIA			ESTREMI DELIBERAZIONE DI SCARICO
	PERIODO E OGGETTO DELLA RISCOSSIONE (ANTICIPAZIONI O RIMBORSI)	MANDATO PAGAMENTI NN.	IMPORTO	PERIODO E TIPOLOGIA DEL PAGAMENTO	N. BUONO ORDINE	IMPORTO	
	GENNAIO (Costit. Fondo, Rimborso periodico)	(DAL 2009/460 AL 2009/470, 2009/562)	26.320,10	GENNAIO (ALTRE INIZIATIVE, ANTICIPAZ. AMMINISTRATORI, ANTICIPAZIONI DIPENDENTI, ANTICIPO POSTALI C.I, FONDO ORDINARIO, FONDO PUBBLICAZIONI, MISSIONI, SPESE DI RAPPRESENTANZA, TASSA DI PROPRIETA')	(Dal 1 Al 45)	11.867,37	
	FEBBRAIO (Costit. Fondo, Rimborso periodico)	(DAL 2009/14 AL 2009/15, 2009/818, 2009/836, 2009/841, 2009/956, DAL 2009/1515 AL 2009/1516, 2009/1562, 2009/1710)	32.508,01	FEBBRAIO (ABBONAMENTI 2009, ALTRE INIZIATIVE, ANTICIPAZ. AMMINISTRATORI, ANTICIPAZIONI DIPENDENTI, FONDO ORDINARIO, FONDO PUBBLICAZIONI, MISSIONI, Rest. Rimborso, SPESE CONTRATTUALI, SPESE DI RAPPRESENTANZA, TASSA DI PROPRIETA')	(Dal 46 Al 139)	36.232,99	
	MARZO (Rimborso periodico)	(2009/1563, 2009/1567, 2009/1957, 2009/1971, 2009/2009, 2009/2436, 2009/2591, DAL 2009/2610 AL 2009/2627, DAL 2009/2637 AL 2009/2641, DAL 2009/2643 AL 2009/2644, DAL 2009/2653 AL 2009/2654, 2009/2932)	32.561,23	MARZO (ABBONAMENTI 2009, ALTRE INIZIATIVE, ANTICIPAZ. AMMINISTRATORI, ANTICIPAZIONI DIPENDENTI, FONDO ORDINARIO, FONDO PUBBLICAZIONI, MISSIONI, Rest. Rimborso, SPESE CONTRATTUALI, SPESE DI RAPPRESENTANZA)	(Dal 140 Al 228)	29.979,46	
	APRILE (Costit. Fondo, Rimborso periodico)	(2009/3044, 2009/3066, 2009/3252, DAL 2009/3358 AL 2009/3359, 2009/3457, 2009/3558)	12.319,92	APRILE (ABBONAMENTI 2009, ALTRE INIZIATIVE, ANTICIPAZ. AMMINISTRATORI, ANTICIPAZIONI DIPENDENTI, ANTICIPO POSTALI C.I, FONDO ORDINARIO, FONDO PUBBLICAZIONI, MISSIONI, Rest. Rimborso, SPESE CONTRATTUALI, SPESE DI RAPPRESENTANZA)	(Dal 229 Al 334)	17.868,72	

GESTIONE ANTICIPAZIONE E PICCOLE SPESE

N. ORDINE	ANTICIPAZIONI E RIMBORSI PERIODICI			VERSAMENTO IN TESORERIA			ESTREMI DELIBERAZIONE DI SCARICO
	PERIODO E OGGETTO DELLA RISCOSSIONE (ANTICIPAZIONI O RIMBORSI)	MANDATO PAGAMENTI NN.	IMPORTO	PERIODO E TIPOLOGIA DEL PAGAMENTO	N. BUONO ORDINE	IMPORTO	
	OTTOBRE (Rimborso periodico)	(DAL 2009/8984 AL 2009/8986, 2009/8988, 2009/9477, 2009/9549)	5.855,20	OTTOBRE (ABBONAMENTI 2009, ALTRE INIZIATIVE, ANTICIPAZ. AMMINISTRATORI, ANTICIPAZIONI DIPENDENTI, ANTICIPO POSTALI C.I, FONDO ORDINARIO, FONDO PUBBLICAZIONI, SPESE DI RAPPRESENTANZA, TASSA DI PROPRIETA')	(Dal 716 Al 783)	10.434,03	
	NOVEMBRE (Rimborso periodico)	(2009/9340, DAL 2009/9871 AL 2009/9876, DAL 2009/9960 AL 2009/9976, 2009/10001, 2009/10008, 2009/10409, 2009/10461, 2009/10683)	18.218,74	NOVEMBRE (ABBONAMENTI 2009, ALTRE INIZIATIVE, ANTICIPAZIONI DIPENDENTI, FONDO ORDINARIO, FONDO PUBBLICAZIONI, Rest. Rimborso, SPESE CONTRATTUALI, SPESE DI RAPPRESENTANZA)	(Dal 784 Al 846)	13.927,69	
	DICEMBRE (Rimborso periodico)	(DAL 2009/11126 AL 2009/11129, DAL 2009/11132 AL 2009/11134, DAL 2009/11198 AL 2009/11200, 2009/11464, 2009/11698, DAL 2009/11818 AL 2009/11819, DAL 2009/12019 AL 2009/12034, DAL 2009/12037 AL 2009/12038, 2009/12096, DAL 2009/12143 AL 2009/12161, 2009/12216)	33.325,15	DICEMBRE (ALTRE INIZIATIVE, ANTICIPAZ. AMMINISTRATORI, ANTICIPAZIONI DIPENDENTI, ANTICIPO POSTALI C.I, Chius. Fondo, FONDO ORDINARIO, Rest. Rimborso)	(Dal 847 Al 923, 925)	47.956,35	
		TOTALE:	224.776,41		TOTALE:	224.776,41	

PISTOIA LI 01 FEB 2010
 Il presente conto contiene n. _____ registrazioni in n. 3 pagine

VISTO DI REGOLARITA'
PISTOIA LI 01 FEB 2010



L'ECONOMO/PROVVEDITORE
 L'ECONOMO
(Bardone Maurizio)

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
 IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
 Dott.ssa *(Dott.ssa)*

Al. 3

**COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
PROVINCIA DI PISTOIA**

VERIFICA TRIMESTRALE DELLA CASSA ECONOMALE

L'anno duemilanove il giorno dodici del mese di Marzo alle ore 10.20 l'organo di revisione economico/finanziaria composto da:

Rag. Ferdinando Carli - Presidente Collegio dei Revisori
Dott. Franco Campioni - Componente Collegio dei Revisori

- assistito da:
dott. Daniele Pinetini - Istruttore Direttivo Amministrativo Servizio Economato

ha proceduto alla verifica di cassa alla data del 12.03.2009, dalla quale è scaturita la seguente situazione:

- La consistenza fisica dei valori in cassa (allegati 1/A, 1/B e 1/C) alla data odierna è risultata essere la seguente:

N. 1 ASSEGNO (A/C)	Euro	5.000,00
CONTANTI:	Euro	12.403,88

TOTALE	Euro	17.403,88

- La consistenza del giornale di cassa, tenuto in forma automatizzata, esibito dall'Economo, alla data odierna risulta essere pari a Euro 17.403,88 (allegati 2/A e 2/B);
- La consistenza della prima nota di cassa tenuta manualmente è pari ad Euro 17.403,88 (allegato 1/B).

SITUAZIONE AL 12.03.2009

1) Dalle scritture contabili della Provincia (allegati nn. 3/A - 3/B)

Fondo di cassa al 01.01.2009	+	€ 0,00
Reversali emesse a carico dell'Economato al 12.03.2009 per versamenti dell'Economato in Tesoreria	-	€ 13.551,85 (di cui € 3.930,75 per incassi contabilizzati e € 9.621,10 per gestione economale)
Mandati emessi a favore Economato al 12.03.2009	+	€ 67.621,47
Giacenza al momento della verifica secondo la contabilità generale (TOTALE 1)	=	€ 54.069,62

2) Dai documenti contabili del Servizio Economato

Giacenza di cassa al 01.01.2009	+	€0,00
ENTRATE		
Totale mandati incassati Economo al 12.03.2009 (allegato 4)	+	€ 67.621,47
Incassi vari da terzi contabilizzati (allegato 5)	+	€ 3.930,75
TOTALE ENTRATE	+	€ 71.552,22
USCITE		
Pagamenti effettuati alla data del 12.03.2009 (allegato 6)	-	€ 40.596,99
Totale reversali (allegato 3/A)	-	€ 13.551,85
TOTALE USCITE	-	€ 54.148,84
Giacenza al momento della verifica secondo la contabilità economale (TOTALE 2)	=	€ 17.403,38

Successivamente viene esaminata la differenza di € 36.666,24 fra i totali 1 e 2 (all. 8) che è dovuta a:

PAGAMENTI EFFETTUATI (CREDITI):	+	40.596,99
INCASSI PERVENUTI (DEBITI all.8)	-	3.930,75
VERSAMENTI IN TESORERIA DI INCASSI DA REGOLARIZZARE	+	0,00
TOTALE	=	36.666,24

e pertanto le due situazioni risultano riconciliate.

Si procede quindi a esaminare la seguente documentazione, a campione per estrazione casuale (allegato 9):

- spese fondo pubblicazione € 5.064,40

Tale posta è inerente il pagamento per la pubblicazione dei bandi di gara del periodo 3/12-31/12/2008, impegno 366/2008. Il rimborso all'Economo di tale spesa è stato effettuato con ordinativo n. 76 del 14.01.2009 – mandato 469 del 27.01.2009;

- taxa di proprietà € 7.278,33.

Tale pagamento è inerente la spesa per taxa di proprietà degli autoveicoli provinciali in scadenza nei mesi di gennaio e febbraio 2009 (€ 4.119,21+3.159,12). Per il pagamento di gennaio (€ 4.119,21) è già stato richiesto il rimborso all'Economo Provveditore con Ordinanza n. 420 del 02.03.2009.

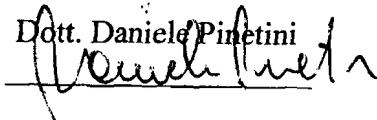
Per il mese di febbraio il pagamento è stato effettuato in data 26/02 con Buono Economale n. 130 del 2009 per € 3.159,12.

La riunione termina alle ore 11.00.

Pistoia, li 12.03.2009

Istruttore Direttivo Economato

Dott. Daniele Pinetini



Il Collegio dei Revisori

Rag. Ferdinando Carli

Dott. Franco Campioni

**COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
PROVINCIA DI PISTOIA**

VERIFICA TRIMESTRALE DELLA CASSA ECONOMALE

L'anno duemilanove il giorno *tre* del mese di *Giugno* alle ore *12.00* l'organo di revisione economico/finanziaria composto da:

Rag. Ferdinando Carli - Presidente Collegio dei Revisori
Dott. Franco Campioni - Componente Collegio dei Revisori

- assistito da:
dott. Daniele Pinetini - Istruttore Direttivo Amministrativo Servizio Economato

ha proceduto alla verifica di cassa alla data del **03.06.2009 (ore 12.00)**, dalla quale è scaturita la seguente situazione:

- La consistenza fisica dei valori in cassa (allegati 1/A, 1/B e 1/C) alla data odierna è risultata essere la seguente:

N. 2 ASSEGNI (A/C)	Euro	5.000,00
CONTANTI:	Euro	7.945,58

TOTALE	Euro	12.945,58

- La consistenza del giornale di cassa, tenuto in forma automatizzata, esibito dall'Economo, alla data odierna (allegato n. 2) risulta essere pari a Euro 12.945,58;
- La consistenza della prima nota di cassa tenuta manualmente (allegato n. 3) è pari ad Euro 12.945,58.

SITUAZIONE AL 03.06.2009

1) Dalle scritture contabili della Provincia (allegato n.4)

Fondo di cassa al 01.01.2009	+	€ 0,00
Reversali emesse a carico dell'Economato al 03.06.2009 per versamenti dell'Economato in Tesoreria	-	€ 54.157,49
Mandati emessi a favore Economato al 03.06.2009	+	€ 124.027,70
Giacenza al momento della verifica secondo la contabilità generale (TOTALE 1)	=	€ 69.870,21

2) Dai documenti contabili del Servizio Economato

Giacenza di cassa al 01.01.2009	+	€0,00
ENTRATE		
Totale mandati incassati Economo al 03.06.2009	+	€ 124.027,70
Incassi vari da terzi contabilizzati	+	€ 17.835,03
TOTALE ENTRATE	+	€ 141.862,73
USCITE		
Pagamenti effettuati alla data del 03.06.2009	-	€ 74.759,66
Totale reversali	-	54.157,49
TOTALE USCITE	-	€ 128.917,15
Giacenza al momento della verifica secondo la contabilità economale (TOTALE 2)	=	€ 12.945,58

Successivamente viene esaminata la differenza di € 56.924,63 fra i totali 1 e 2 che è dovuta a:

PAGAMENTI EFFETTUATI (CREDITI):	+	74.759,66
INCASSI PERVENUTI (DEBITI)	-	17.835,03
VERSAMENTI IN TESORERIA DI INCASSI DA REGOLARIZZARE	+	0,00
TOTALE	=	56.924,63

e pertanto le due situazioni risultano riconciliate.

A questo proposito di allegano anche i prospetti (allegati nn.5 e 6) predisposti dal Servizio Economato. In relazione ai pagamenti effettuati o in attesa di rimborso, il Servizio Economato, su richiesta del Collegio, predisporrà apposito elenco dettagliato.

La riunione termina alle ore 12.50.

Pistoia, li 03.06.2009

Istruttore Direttivo Economato

Dott. Daniele Pinetini



Il Collegio dei Revisori

Rag. Ferdinando Carli



Dott. Franco Campioni

**COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
PROVINCIA DI PISTOIA**

VERIFICA TRIMESTRALE DELLA CASSA ECONOMALE

L'anno duemilanove il giorno *ventinove* del mese di *Settembre* alle ore *12.20* l'organo di revisione economico/finanziaria composto da:

Rag. Ferdinando Carli - Presidente Collegio dei Revisori
Dott. Franco Campioni - Componente Collegio dei Revisori
Dott. Franco Pacini - Componente Collegio dei Revisori

- assistito da:

Maurizio Bardini - Economo Provveditore
dott. Daniele Pinetini - Istruttore Direttivo Amministrativo Servizio Economato

ha proceduto alla verifica di cassa alla data del **29.09.2009 (ore 12.15)**, dalla quale è scaturita la seguente situazione:

- La consistenza fisica dei valori in cassa (allegati A1, A2, A3, A4) alla data odierna è risultata essere la seguente:

N. 2 ASSEGNI (A/C)	Euro	5.000,00
CONTANTI:	Euro	11.021,70

TOTALE	Euro	16.021,70

- La consistenza del giornale di cassa, tenuto in forma automatizzata, esibito dall'Economo, alla data odierna (allegato n. A1) risulta essere pari a Euro 16.021,70;
- La consistenza della prima nota di cassa tenuta manualmente (allegato n. A/3) è pari ad Euro 16.021,70.

SITUAZIONE AL 29.09.2009

1) Dalle scritture contabili della Provincia (allegato B)

Fondo di cassa al 01.01.2009	+	€ 0,00
Reversali emesse a carico dell'Economato al 29.09.2009 per versamenti dell'Economato in Tesoreria	-	€ 75.846,64
Mandati emessi a favore Economato al 29.09.2009	+	€ 167.377,32
Giacenza al momento della verifica secondo la contabilità generale (TOTALE 1)	=	€ 91.530,68

2) Dai documenti contabili del Servizio Economato (all. "C" e "D")

Giacenza di cassa al 01.01.2009	+	€0,00
ENTRATE		
Totale mandati incassati Economo al 29.09.2009	+	€ 167.377,32
Incassi vari da terzi contabilizzati	+	€ 31.304,18
TOTALE ENTRATE	+	€ 198.681,50
USCITE		
Pagamenti effettuati alla data del 29.09.2009	-	€ 106.813,16
Totale reversali	-	€ 75.846,64
TOTALE USCITE	-	€ 182.659,80
Giacenza al momento della verifica secondo la contabilità economale (TOTALE 2)	=	€ 16.021,70

Successivamente viene esaminata la differenza di € 75.508,98 fra i totali 1 e 2 che è dovuta a:

PAGAMENTI EFFETTUATI (CREDITI):	+	106.813,16
INCASSI PERVENUTI (DEBITI)	-	31.304,18
VERSAMENTI IN TESORERIA DI INCASSI DA REGOLARIZZARE	+	0,00
TOTALE	=	75.508,98

e pertanto le due situazioni risultano riconciliate.

A questo proposito di allega anche il prospetto (allegati "C1") predisposto dal Servizio Economato.

Si procede quindi ad esaminare la seguente documentazione, a campione, per estrazione casuale (allegato "E"):

- uscita cassa economale del 28/09/09 € 85,55.

La riunione termina alle ore 12.45.

Pistoia, li 29.09.2009

L' Economo Provveditore
Maurizio Bardini

Istruttore Direttivo Servizio Economato
Dott. Daniele Pingini

Il Collegio dei Revisori

Rag. Ferdinando Carli

Dott. Franco Campioni

Dott. Franco Pacini

**COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
PROVINCIA DI PISTOIA**

VERIFICA TRIMESTRALE DELLA CASSA ECONOMALE

L'anno duemilanove il giorno *ventisei* del mese di *Novembre* alle ore *10.45* l'organo di revisione economico/finanziaria composto da:

Rag. Ferdinando Carli - Presidente Collegio dei Revisori
Dott. Franco Campioni - Componente Collegio dei Revisori
Dott. Franco Pacini - Componente Collegio dei Revisori

- assistito da:

Maurizio Bardini - Economo Provveditore
dott. Daniele Pinetini - Istruttore Direttivo Amministrativo Servizio Economato

ha proceduto alla verifica di cassa alla data del **26.11.2009 (ore 10.45)**, dalla quale è scaturita la seguente situazione:

- La consistenza fisica dei valori in cassa (allegati A1, A2, A3, A4) alla data odierna è risultata essere la seguente:

N. 2 ASSEGNI (A/C)	Euro	5.000,00
CONTANTI:	Euro	10.043,25

TOTALE	Euro	15.043,25

- La consistenza del giornale di cassa, tenuto in forma automatizzata, esibito dall'Economo, alla data odierna (allegato n. A2) risulta essere pari a Euro 15.043,25;
- La consistenza della prima nota di cassa tenuta manualmente (allegato n. A3) è pari ad Euro 15.043,25.

SITUAZIONE AL 26.11.2009

1) Dalle scritture contabili della Provincia (allegati B1,B2,B3)

Fondo di cassa al 01.01.2009	+	€ 0,00
Reversali emesse a carico dell'Economato al 26.11.2009 per versamenti dell'Economato in Tesoreria	-	€ 88.283,94
Mandati emessi a favore Economato al 26.11.2009	+	€ 191.451,26
Giacenza al momento della verifica secondo la contabilità generale (TOTALE 1)	=	€ 103.167,42

2) Dai documenti contabili del Servizio Economato (all. C1 e C2)

Giacenza di cassa al 01.01.2009	+	€0,00
ENTRATE		
Totale mandati incassati Economo al 26.11.2009	+	€ 191.451,26
Incassi vari da terzi contabilizzati	+	€ 38.391,38
TOTALE ENTRATE	+	€ 229.842,64
USCITE		
Pagamenti effettuati alla data del 26.11.2009	-	€ 126.515,55
Totale reversali	-	€ 88.283,84
TOTALE USCITE	-	€ 214.799,39
Giacenza al momento della verifica secondo la contabilità economale (TOTALE 2)	=	€ 15.043,25

Successivamente viene esaminata la differenza di € 88.124,17 fra i totali 1 e 2 che è dovuta a:

PAGAMENTI EFFETTUATI (CREDITI):	+	176.408,01
INCASSI PERVENUTI (DEBITI)	-	88.283,84
VERSAMENTI IN TESORERIA DI INCASSI DA REGOLARIZZARE	+	0,00
TOTALE	=	88.124,17

e pertanto le due situazioni risultano riconciliate.

A questo proposito si allegano anche i prospetti (allegati nn.A1-A2) predisposti dal Servizio Economato. In relazione ai pagamenti effettuati o in attesa di rimborso, il Servizio Economato, su richiesta del Collegio, predisporrà apposito elenco dettagliato.

Si procede quindi ad esaminare la seguente documentazione, a campione, per estrazione casuale (allegato E1):

- Anticipazioni ricevute in partite di giro € 73.948,79
- Anticipazioni ordinarie € 15.000,00

€ 88.948,79

Il dato di € 88.948,79 trova conferma nella contabilità finanziaria. Importo già compreso nel totale dei mandati economici di € 191.451,26.

- Rimborso spese economiche € 19.787,77

Tale importo trova riscontro nei 5 rendiconti periodici

- Sezione agente contabile economo Provveditore:
Voce "Diritti di segreteria" € 2.107,25 di cui: € 2.070,70 diritti di segreteria e € 36,55 incassi economuseo.

La riunione termina alle ore 11.30.

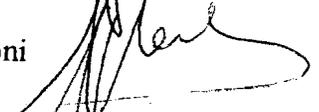
Pistoia, li 26.11.2009

Istruttore Direttivo Servizio Economato

Dott. Daniele Pinetini 

Il Collegio dei Revisori

Rag. Ferdinando Carli 

Dott. Franco Campioni 

Dott. Franco Pacini 

211.4

**COLLEGIO REVISORI DEI CONTI
PROVINCIA DI PISTOIA**

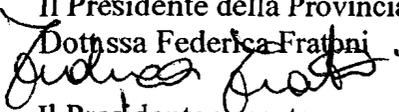
**VERIFICHE STRAORDINARIE DI CASSA AI SENSI
DELL'ART. 224 DEL D.LGS. 267/2000.**

L'anno duemilanove il giorno *diciotto* del mese di *Giugno* alle ore *10.15* alla presenza del Presidente della Provincia dott.ssa Federica Fratoni, del Presidente uscente Gianfranco Venturi, del Segretario Dott. Rocco Lauletta, del Dirigente del Servizio Ragioneria e Finanze dott. Vincenzo Evangelisti, del Dirigente del Servizio Economato Sig. Maurizio Bardini dell'Istruttore Direttivo Amministrativo del Servizio Economato dott. Daniele Pianetini, del Responsabile del Servizio di Tesoreria Sig. Stefano Bertocci e dell'organo di revisione economico/finanziaria composto da:

- Rag. Ferdinando Carli - Presidente Collegio dei Revisori
- Dott. Franco Campioni - Componente Collegio dei Revisori
- Rag. Daniele Quiriconi - Componente Collegio dei Revisori

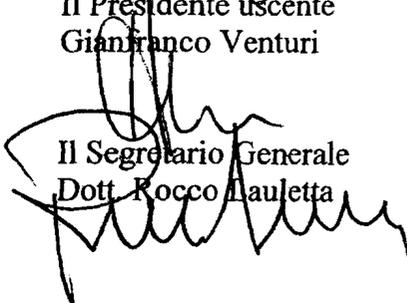
si procede alle Verifiche straordinarie di cassa ai sensi dell'art. 224 del D.lgs. 267/2000, come da allegati nn. 1 e 2.

Il Presidente della Provincia
Dott.ssa Federica Fratoni



Il Presidente uscente
Gianfranco Venturi

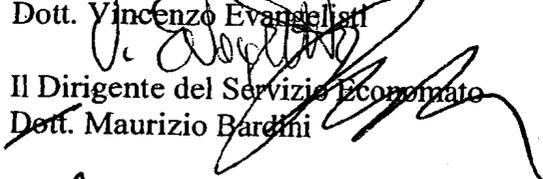
Il Segretario Generale
Dott. Rocco Lauletta



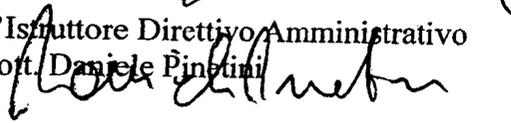
Il Dirigente del Servizio Ragioneria e Finanze
Dott. Vincenzo Evangelisti



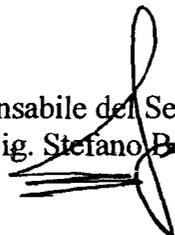
Il Dirigente del Servizio Economato
Dott. Maurizio Bardini



L'Istruttore Direttivo Amministrativo
Dott. Daniele Pianetini



Il Responsabile del Servizio Tesoreria
Sig. Stefano Bertocci

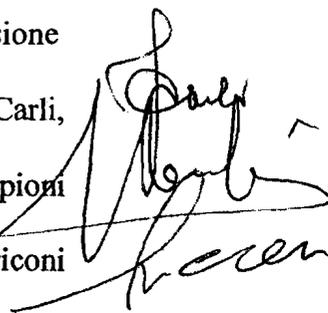


L'organo di revisione

Rag. Ferdinando Carli,

Dott. Franco Campioni

Rag. Daniele Quiriconi



**COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
PROVINCIA DI PISTOIA**

VERIFICA STRAORDINARIA DI CASSA ECONOMALE

Dalla verifica di cassa alla data del 18.06.2009, è scaturita la seguente situazione:

- La consistenza fisica dei valori in cassa (allegato "A") alla data odierna è risultata essere la seguente:

N. 0 ASSEGNI (A/C)	Euro	0,00
CONTANTI:	Euro	10.919,90.

TOTALE	Euro	10.919,90

- La consistenza del giornale di cassa, tenuto in forma automatizzata, esibito dall'Economo, alla data odierna (allegato "B") risulta essere pari a Euro 10.919,90.
- La consistenza della prima nota di cassa tenuta manualmente (allegato "C") è pari ad Euro 10.919,90.

SITUAZIONE AL 18.06.2009

1) Dalle scritture contabili della Provincia (allegato "D")

Fondo di cassa al 01.01.2009	+	€ 0,00
Reversali emesse a carico dell'Economato al 18.06.2009	+	133.268,52
Mandati emessi a favore Economato al 18.06.2009.	-	54.849,49
Totale I	=	78.419,03

2) Dai documenti contabili del Servizio Economato (all. "E")

Giacenza di cassa al 01.01.2009	+	€ 0,00
ENTRATE		
Totale mandati incassati Economo al 18.06.2009	+	133.268,52
Incassi vari da terzi contabilizzati	+	18.127,03
TOTALE ENTRATE	+	151.395,55
USCITE		
Pagamenti effettuati alla data del 18.06.2009	-	85.626,16
Totale reversali (18.127,03 per regolariz.incassi+36.722,46 per gestione economale)	-	54.849,92
TOTALE USCITE	-	140.475,65
Giacenza al momento della verifica secondo la contabilità economali (TOTALE 2)	=	10.919,90

Viene quindi esaminata la differenza di € 67.499,13 fra i totali 1 e 2 che è dovuta a:

Pagamenti effettuati (crediti):			
- a terzi	85.626,16	+	122.348,62
- anticipazioni chiuse	36.722,46		
Incassi pervenuti (debiti)			
- gestione agente contabile	18.127,03	-	54.849,49
- gestione economale	36.722,46		
Versamenti in Tesoreria di incassi da regolarizzare		+	
TOTALE		=	67.499,13

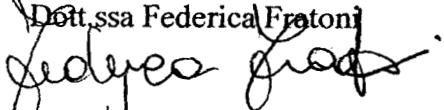
e verificato inoltre il Prospetto di Parificazione alla data odierna (all. "F").

Dai documenti di cui sopra, pertanto, la gestione economale è da intendersi riconciliata con le scritture contabili dell'Ente.

La riunione termina alle ore 10.45.

Pistoia, li 18.06.2009.

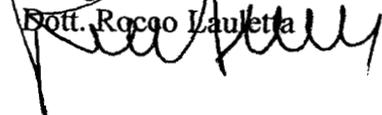
Il Presidente della Provincia
Dott.ssa Federica Fratoni



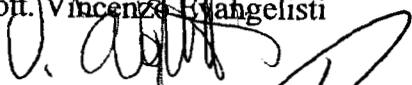
Il Presidente uscente
Gianfranco Venturi



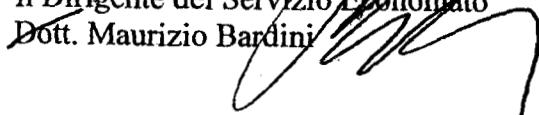
Il Segretario Generale
Dott. Rocco Lauetta



Il Dirigente del Servizio Ragioneria e Finanze
Dott. Vincenza Ryangelisti



Il Dirigente del Servizio Economato
Dott. Maurizio Bardini



L'Istruttore Direttivo Amministrativo
Dott. Daniele Pinetini



L'organo di revisione

Rag. Ferdinando Carli,

Dott. Franco Campioni

Rag. Daniele Quiriconi

