



Verbale n. 39 del 10.06.2019

Il giorno 10 del mese di Giugno dell'anno duemiladiciannove, alle ore 11.00 circa, si è riunito il Collegio dei Revisori della Città Metropolitana di Roma Capitale, nominato con Deliberazione del Consiglio n° 31 del 2 agosto 2018

Sono presenti:

Dott. Savo Filippo (Presidente);

Dott. Di Monaco Gaetano (Componente effettivo);

Rag. Ciuffo Gianluca (Componente effettivo);

Il Collegio ai sensi dell'articolo 139, comma 2 del D. Lgs 174/2016, procede alla stesura della seguente relazione al conto giudiziale.

- Considerato che nel corso dell'esercizio 2018 sono risultati Agenti contabili e Tesoriere dell'Ente:

Nome	Funzione	Atto di nomina
Marullo Maria	Economo	DGP 50/4 2006
Unicredit Spa	Tesoriere	DD RU 288/2013, DD RU 1123/2018, DD RU 3963/2018
Bugliazzini Paola	Riscuotitore speciale	DD RU 3541/2013
Bonarota Claudio	Riscuotitore speciale	DD RU 228/2012
Angelelli Licia	Riscuotitore speciale	DD RU 10140/2011
Fortunati Andrea	Riscuotitore speciale	DD RU 1009/2018
Iacobucci Luigi	Riscuotitore speciale	DD RU 1779/2018
Bussinello Giulio	Riscuotitore speciale	DD RU 2109/2016
Pizzari Roberto	Riscuotitore speciale	DD RU 2109/2016

- considerato che nel corso dell'esercizio 2018, sull'attività svolta dagli agenti contabili e dal tesoriere sono stati condotti i controlli specifici previsti dal Tuel, ovvero le verifiche ordinarie di cassa con cadenza trimestrale come da verbali n. 20 del 14.09.2018 e verbale n. 24 del 12.12.2018;
- verificato che entro il limite temporale di 30 giorni dalla chiusura dell'esercizio finanziario 2018 il tesoriere, l'economo e gli altri soggetti di cui all'art. 93 comma 2, del Tuel hanno reso il conto della propria gestione all'Ente;
- verificato altresì che gli agenti contabili e il tesoriere hanno allegato al conto la documentazione prevista dal 2° comma degli articoli 233 e 226 del D.Lgs 267/2000;

- considerato che, il conto giudiziale del Tesoriere è stato redatto in base agli schemi disposti dall'Allegato n. 17 al D.Lgs. 118/2011 e i conti degli Agenti contabili sono conformi ai modelli nn 21-23 previsti dall'art. 1 del DPR n. 194/1996;
- verificato che dal punto di vista strutturale il conto giudiziale del Tesoriere evidenzia, il carico all'inizio dell'esercizio 2018, le variazioni intervenute nel periodo amministrativo e il residuo a fine esercizio che coincide con il carico all'inizio dell'esercizio 2019;
- posto che la gestione economale è tipicamente una gestione di cassa è stato verificato che i conti presentati sono chiusi in pareggio e evidenziano il totale delle anticipazioni, il totale delle spese effettuate e il residuo di cassa riversato a fine dell'esercizio, nonché le riscossioni effettuate nell'esercizio e il relativo riversamento in tesoreria;
- verificato che l'ente ha regolarmente proceduto con le operazioni di parificazione sotto il profilo amministrativo e contabile attestando la conformità dei conti della gestione con le scritture contabili come da DD 1146/2019;
- considerato che i conti sono stati allegati alla Deliberazione del Consiglio Metropolitan n. 8 del 29/04/2019 ad oggetto "Rendiconto della gestione 2018 – Approvazione." ;
- visto l'obbligo, disposto dall'art. 226 del Tuel di trasmissione del Conto del Tesoriere, alla sezione giurisdizionale della Corte dei Conti, nonché l'obbligo disposto dall'art. 233 del Tuel di trasmissione dei conti dell'economista, dei riscuotitori speciali e degli altri soggetti di cui all'art. 93, comma 2, del Tuel entro 60 giorni dall'approvazione del rendiconto della gestione dell'ente;
- visto altresì l'art 139 del D.Lgs. n. 174/2016 (Riforma della giustizia contabile)

Quest'Organo di Controllo attesta la regolarità del conto del Tesoriere e dei conti degli altri agenti contabili.

Dott. Filippo Savo

Dott. Di Monaco Gaetano

Rag. Ciuffo Gianluca