

Comune di Malalbergo
Revisore Unico
Verbale n. 1 del 3/2/2020

Verbale della verifica di cassa al 31/12/2019 e delle gestioni degli agenti contabili

L'anno 2020 il giorno 03 del mese di Febbraio il Revisore Unico, dott. Massimo Cavalli,

- visto lo statuto e il regolamento di contabilità;
- visto l'art. 223 del Tuel;

Premesso che

- a) il servizio di tesoreria è stato affidato a Unicredit Banca Spa in base ad apposita convenzione deliberata con convenzione deliberata con atto C.C. 59 del 30/07/2015 per il periodo 2016-2020;
- b) il servizio di economato è stato istituito con regolamento deliberato con atto n. 42 del 29/6/16 è affidato con decorrenza 01/12/18 alla Dott.ssa Soffritti Elisa dipendente di ruolo di questo ente dal 17/12/2012, cat C, profilo professionale Istruttore Contabile con Delibera nr. 100 del 24/11/2018;
- c) il servizio di riscossione interna è stato affidato ai seguenti riscuotitori speciali con apposito provvedimento dal G.C. n. 149 del 24/12/2019 Dott.ssa CORAZZA PATRIZIA – Dott.ssa GAMBARI SIMONA – FERRARATO FEDERICO
- d) i consegnatari dei beni sono stati individuati con atto n. 149 del 24/12/2019 e gli obblighi e le responsabilità degli stessi sono previsti dall'art. 35 del regolamento di contabilità;
- e) che l'ultima verifica di cassa ai sensi dell'art. 223 del TUEL è stata effettuata dall'organo di revisione in data 16/10/2019;

Considerato

- a) che ha provveduto a ispezioni e controlli individuali a campione;
- b) che il controllo della documentazione giustificativa della gestione è stato effettuato con la tecnica del campionamento;

Attesta quanto segue

1) Tesoreria comunale al 31/12/2019

- a) che il saldo di cassa (saldo di fatto) della Tesoreria Comunale alla data del 31/12/2019 risultante dal giornale di cassa è di €. 3.232.745,08 ed è determinato da:

a) saldo di cassa (saldo di fatto) della Tesoreria Comunale alla data del 31/12/2019 risultante dal giornale di cassa è di €. 3.232.745,08 determinato da:	€
Saldo di cassa al 31/12/18	€ 2.982.192,48
Riscossioni	€ 10.510.905,33
Pagamenti	-€ 10.260.352,73
Saldo	€ 3.232.745,08
b) saldo di diritto sulla base delle scritture contabili dell'ente alla stessa data di riferimento è il seguente:	€
Saldo di cassa al 1/1	€ 2.982.192,48

Reversali emesse N. 9290	€ 10.510.905,33
Mandati emessi N. 4502	-€ 10.260.352,73
Saldo	€ 3.232.745,08
c) differenza fra saldo di fatto e saldo di diritto	€ 0

Vengono verificati a campione i seguenti reversali e mandati:

- reversale n. 8199
- mandato n. 3348 e liquidazione 647/2019 e rev.le 6673
- mandato n. 3452
- mandato n. 3658 e liquidazione 160/2019
- mandato n. 3717 e determina di liquidazione nr. 408/2019
- mandato n. 3831 e liquidazione 643/2019 e rev.le 8073
- mandato n. 3860 e liquidazione 707/2019 e rev.le 8237

b) che la gestione del servizio è stata effettuata nel rispetto degli artt. da 214 a 221 del Tuel della convenzione del servizio, e del regolamento di contabilità dell'ente;

2) Servizio economato

- a) che il saldo di cassa del servizio è di € 900,00 e corrisponde a quello risultante dal giornale di cassa
- b) che nel giornale di cassa sono riportate cronologicamente le anticipazioni ottenute e i singoli pagamenti effettuati;
- c) che l'economo ha provveduto al pagamento di spese di non rilevante ammontare, conformemente a quanto previsto nel regolamento di economato, osservando le modalità di pagamento in esso previste;
- d) che le spese pagate dall'economo sono state preventivamente autorizzate e imputate ai singoli capitoli;
- e) ad oggi non sono stati emessi buoni economali per il 2020.

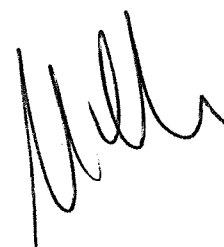
BUONI PASTO AL 03/02/2020 Viene verificata la tenuta del relativo registro:

	data	Uscita	entrata
BUONI PASTO DIPENDENTI saldo al 16/10/2019 verifica precedente	16/10/2019		318
Buoni acquistati	12/11/2019		500
Buoni restituiti	21/01/2020	171	
Buoni distribuiti	Al 03/02/2020	218	
Saldo al 03/02/2020			429

3) Servizio Polizia Municipale

- a) che è stato effettuato il controllo presso la sede del servizio Polizia Municipale ed il saldo di cassa del servizio è il seguente € 130,00
- b) che i registri movimentati sono i seguenti:

ELENCO BOLLETTARI IN USO	
TIPO BOLLETTARIO	
AMMINISTRATIVI	//
CODICE DELLA STRADA	//
COSAP	Da n. 12 al 13 boll.10 € 130,00
Saldo al 03/02/2020	€ 130,00



4) Servizio Anagrafe URP

a) che è stato effettuato il controllo presso la sede del servizio Anagrafe-Urp ed il saldo di cassa del servizio è il seguente: € 192,52

b) che i registri in uso sono i seguenti:

registro informatico per i diritti riscossi per anagrafe ricevute emesse dal 01/01/20 al 03/02/2020
€192,52=

	TIPO BOLLETTARIO	IMPORTO
1	URP ALTEDO	0
2	URP MALALBERGO	0

5) Servizio ufficio tecnico

a) Il geom. Ferrarato Federico gestisce i buoni carburante. Viene verificata la tenuta del relativo registro:

	data	n.
Buoni carburante saldo alla verifica precedente 16/10/2019	16/10/2019	61
Carico	Dicembre 2019	50
scarico	Al 03/02/2019	78
Saldo al 03/02/2020		33

Li, 03/02/2020

Il revisore unico
Dott. Massimo Cavalli

