

Comune di Malalbergo  
Revisore Unico  
Verbale n. 1 del 18/02/2016

### **Verbale della verifica trimestrale di cassa 1° trimestre 2016 e delle gestioni degli agenti contabili**

L'anno 2016 il giorno 18 del mese di FEBBRAIO 2016 il Revisore Unico, dott.ssa Maria Luisa Carli,

- 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 atto C.C. 23 del 22/06/11 per il periodo 2012-2015 e 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. 63 del 22/7/02 è affidato alla Sig. ra Venturini Adele;
- c) il servizio di riscossione interna è stato affidato ai seguenti riscuotitori speciali con apposito provvedimento n. 135 del 29/12/14 :  
Sig. CORAZZA PATRIZIA - Sig. ROMAGNOLI DANIELE  
ed è regolamentato con atto deliberato dal C.C. n. 63 del 22/7/02;
- d) i consegnatari dei beni sono stati individuati con atto n. 143 del 28/12/15 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 21/10/2015;

Considerato

- a) che ha provveduto a ispezioni e controlli individuali;
- b) che il controllo della documentazione giustificativa della gestione è stato effettuato con la tecnica del campionamento come meglio specificato nell'esito della verifica;

Attesta quanto segue

Considerato

- a) che ha provveduto a ispezioni e controlli individuali;
- b) che il controllo della documentazione giustificativa della gestione è stato effettuato con la tecnica del campionamento come meglio specificato nell'esito della verifica;

Attesta quanto segue

#### **1) Tesoreria comunale al 31/12/2015**

a) che il saldo di cassa (saldo di fatto) della Tesoreria Comunale alla data del 31/12/15 risultante dal giornale di cassa è di €. 2.455.685,12 ed è determinato da:

Saldo di cassa al 31/12/14.....	€ 1.685.599,35
Riscossioni.....	€ 9.351.868,55
pagamenti.....	€ 8.581.782,78
Totale.....	€ 2.455.685,12

b) che il saldo di diritto sulla base delle scritture contabili dell'ente alla stessa data di riferimento è il seguente:

Saldo di cassa al 31/12/14.....	€ 1.685.599,35
Riscossioni.....	€ 9.351.868,55
pagamenti.....	€ 8.581.782,78
Totale.....	€ 2.455.685,12

c) Differenza fra saldo di fatto e saldo di diritto.....€ 0

d) 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;

### 3) Servizio economato

- a) che il saldo di cassa del servizio è di € 800,70 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;

### 4) 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:
- b) che i registri in uso sono i seguenti:

<b>ELENCO BOLLETTARI IN USO</b>			
<b>TIPO BOLLETTARIO</b>	<b>UBICAZIONE</b>		
<b>AMMINISTRATIVI</b>			
1 NR.2	ALFA 159	Bollette 2÷50	ultima bolletta 2/26 (ancora in bianco)
2 NR.3	VALIGETTA C3	Bollette 51÷75	ultima bolletta 3/52-27/06/2013
3 NR.4	SCUDO	Bollette 76÷100	ultima bolletta 4/77-20/11/2013
4 NR.5	UFFICIO	Bollette 76÷100	ultima bolletta 5/97-17/02/2016
<b>CODICE DELLA STRADA</b>			
5 NR.123	UFFICIO		ultima bolletta 2237/2016-12/02/2016
6 NR. "B" (Stranieri)	ALFA 159		ultima bolletta B9-28/05/2015
NR. "A" (Stranieri)	SCUDO	<b>scaricato</b>	ultima bolletta A25-04/12/2014
7 NR. "C" (Stranieri)	SCUDO		ultima bolletta C23-27/10/2015
7 NR. "C" (Stranieri)	VALIGETTA C3	trasferito Scudo	ultima bolletta C21-10/06/2012
<b>COSAP</b>			
8 NR. 123	MERCATI		ultima bolletta 23/2016-13/02/2016

<b>saldo cassa codice della strada</b>	<b>saldo cassa verbali amministrativi</b>	<b>saldo cassa cosap</b>
Data 12/02/2016	Data 18/02/2016	Data 13/02/2016
€ 224,40	€ 82,00	€ 57,00

### 5) Consegnatari di beni

- a) che i beni affidati ai consegnatari rinvenuti dalla verifica, corrispondono a quelli consegnati all'inizio dell'esercizio, aumentati o diminuiti dei carichi e discarichi risultanti da atti e documenti;
- b) che i beni sono stati utilizzati e utilizzabili e in normale stato di conservazione;
- c) che sono in corso le operazioni di chiusura dell'inventario ai fini della redazione del conto del patrimonio;

Lì, 18/02/2016

Il revisore unico

Maria Luisa Carli