Comune di Malalbergo
Revisore Unico
Verbale n. 1 del 31/01/2019

Verbale della verifica di cassa al 31/12/2018 e delle gestioni degli agenti contabili

L'anno 2019 il giorno 31 del mese di Gennaio 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 alla Sig. ra Venturini Adele e con cessazione incarico al 30/11/18;
- c) ritenuto pertanto necessario attribuire le funzioni di economo comunale, con decorrenza dal 01/12/2018 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;
- d) il servizio di riscossione interna è stato affidato ai seguenti riscuotitori speciali con apposito provvedimento dal G.C. n. 113 del 20/12/2018 Dott.ssa CORAZZA PATRIZIA – Dott.ssa GAMBARI SIMONA – FERRARATO FEDERICO
- e) i consegnatari dei beni sono stati individuati con atto n. 113 del 20/12/2018 e gli obblighi e le responsabilità degli stessi sono previsti dall'art. 35 del regolamento di contabilità;
- f) che l'ultima verifica di cassa ai sensi dell'art. 223 del TUEL è stata effettuata dall' organo di revisione in data 18/10/2018;

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 31/12/2018

- a) che il saldo di cassa (saldo di fatto) della Tesoreria Comunale alla data del 31/12/2018 risultante dal giornale di cassa è di €. 2.982.192,48 ed è determinato da:

a) saldo di cassa (saldo di fatto) della Tesoreria Comunale alla data del 31/12/2018 risultante dal giornale di cassa è di €. 2.982.192,48 determinato da:	€
Saldo di cassa al 31/12/17	€ 2.477.049,88
Riscossioni	€ 8.404.707,52
Pagamenti	-€ 7.899.564,92
Saldo	€ 2.982.192,48

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	€ 2.477.049,88
Reversali emesse N. 9795	€ 8.404.707,52
Mandati emessi N. 4454	-€ 7.899.564,92
Saldo	€ 2.982.192,48
c) differenza fra saldo di fatto e saldo di diritto	€ 0

Vengono verificati a campione i seguenti reversali e mandati:

- reversali n. 8293-8401-9563
- mandati n.3468-3739-4154-4400-4424

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'economato 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'economato sono state preventivamente autorizzate e imputate ai singoli capitoli;
- e) ad oggi non sono stati emessi buoni economali per il 2019.

BUONI PASTO AL 31/01/2019 Viene verificata la tenuta del relativo registro:

	data	Uscita	entrata
BUONI PASTO DIPENDENTI AL 1/01/2019	01/01/2019		551
Buoni distribuiti	Al 31/01/2019	47	
Saldo al 31/01/2019			504

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 € 60,00
- b) che i registri in uso sono i seguenti:

ELENCO BOLLETTARI IN USO	31/01/2019	
TIPO BOLLETTARIO		
AMMINISTRATIVI	//	
CODICE DELLA STRADA	//	
COSAP	Da n. 1 a n.4	€ 60,00
Saldo al 31/01/2019		€ 60,00

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: € 1.035,08

b) che i registri in uso sono i seguenti:

registro informatico per i diritti riscossi per anagrafe ricevute emesse dal 16/01/2019 al 31/01/2019 €1.005,08=

▪

	TIPO BOLLETTARIO	IMPORTO
1	URP ALTEDO	
2	CATASTO ALTEDO	//
3	URP MALALBERGO	€ 30,00
4	CATASTO MALALBERGO	

5) Servizio ufficio tecnico

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

	data	n.
Buoni carburante	01/01/2019	66
scarico	Al 31/01/2019	12
Saldo al 31/01/2019		54

Lì, 31/01/2019

Il revisore unico

Dott. Massimo Cavalli