

Verbale della verifica trimestrale di cassa 2° trimestre 2016 e delle gestioni degli agenti contabili

L'anno 2016 il giorno 13 del mese di LUGLIO 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 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. 143 del 28/12/2015 :
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 09/06/2016;

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 30/06/2016

- a) che il saldo di cassa (saldo di fatto) della Tesoreria Comunale alla data del 30/06/2016 risultante dal giornale di cassa è di €. 2.022.118,06 ed è determinato da:

Saldo di cassa al 31/12/15	€ 2.455.685,12
Riscossioni	€ 3.300.492,48
Pagamenti	-€ 3.734.059,54
Saldo	€ 2.022.118,06

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	€ 2.455.685,12
Reversali emesse N. 3241	€ 1.993.445,36
Mandati emessi N. 2348	-€ 3.833.438,03
Saldo	€ 615.692,45
c) differenza fra saldo di fatto e saldo di diritto	€ 1.406.425,61
e la conciliazione tra il saldo di diritto e il saldo di fatto è determinata dai seguenti elementi:	
Reversali non rimosse	-€ 46.502,95
Riscossioni senza reverse	€ 1.353.550,07
Reversali non caricate dal tesoriere	
Mandati non caricate dal tesoriere	€ 3.000,00
Mandati non pagati	€ 399.399,86
Pagamenti senza mandato	-€ 303.021,37
Differenza fra saldo di fatto e saldo di diritto	€ 1.406.425,61

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 € 650,10 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 € 288,40:

b) che i registri in uso sono i seguenti:

ELENCO BOLLETTARI IN USO			
---------------------------------	--	--	--

	TIPO BOLLETTARIO	UBICAZIONE		
	AMMINISTRATIVI			
1	NR.2	ALFA 159	Bollette 26÷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 5/98-12/03/2016
	CODICE DELLA STRADA			
5	NR.123	UFFICIO		ultima bolletta 2252/2016-09/07/2016
6	NR. "B" (Stranieri)	ALFA 159		ultima bolletta B9-28/05/2015
	NR. "A" (Stranieri)	SCUDO	scaricato	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
	COSAP			
8	NR. 128	MERCATI		ultima bolletta 136/2016-09/07/2016

5) 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: € 49,82

b) che i registri in uso sono i seguenti:

- registro informatico per i diritti riscossi per anagrafe ricevute emesse dal 11/07/2016 al 12/07/2016 € 49,82

	ELENCO BOLLETTARI IN USO			
	TIPO BOLLETTARIO	TIPO BOLLETTARIO		
1	NR1/A 2014	URP ALTEDO	ultima bolletta 34/A 28/5/2016	0
2	NR.2/2013	CATASTO ALTEDO	ultima bolletta 2/23 13/6/2015	0
3	NR.1/2016	URP MALALBERGO	ultima bolletta 4/1 5/7/2016	0
4	NR.2/2014	CATASTO MALALBERGO	ultima bolletta 2/32 27/6/2016	0

6) 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, 13/07/2016

Il revisore unico

Maria Luisa Carli