

Verbale della verifica trimestrale di cassa 1° trimestre 2017 e delle gestioni degli agenti contabili

L'anno 2017 il giorno 18 del mese di APRILE 2017 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 dal G.C. n. 118 del 29/12/16;:
Dott.ssa CORAZZA PATRIZIA – Dott.ssa GAMBARI SIMONA – FERRARATO FEDERICO
- d) i consegnatari dei beni sono stati individuati con atto n. 118 del 29/12/16 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 13/02/2017;

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;

Attesta quanto segue

1) Tesoreria comunale al 31/03/2017

a) che il saldo di cassa (saldo di fatto) della Tesoreria Comunale alla data del 31/03/2017 risultante dal giornale di cassa è di €. 867.763,06 ed è determinato da:

Saldo di cassa al 31/12/15	€ 1.921.878,78
Riscossioni	€ 944.896,51
Pagamenti	-€ 1.999.012,23
Saldo	€ 867.763,06
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	€ 1.921.878,78
Reversali emesse N. 1601	€ 854.981,37
Mandati emessi N. 1352	-€ 2.136.634,87
Saldo	€ 640.225,28

c) differenza fra saldo di fatto e saldo di diritto	€ 227.537,78
e la conciliazione tra il saldo di diritto e il saldo di fatto è determinata dai seguenti elementi:	
Reversali non riscosse	-€ 33.625,07
Riscossioni senza reversale	€ 123.540,21
Mandati non pagati	€ 205.148,52
Pagamenti senza mandato	-€ 67.525,88
Differenza fra saldo di fatto e saldo di diritto	€ 227.537,78

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 € 465,57 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 € 87,20:
b) che i registri in uso sono i seguenti:

ELENCO BOLLETTARI IN USO			18/04/2017
TIPO BOLLETTARIO	UBICAZIONE		
AMMINISTRATIVI			
NR.2	ALFA 159	Bollette 26÷50	ultima bollettario 2/26 (ancora in bianco)
NR.3	VALIGETTA	Bollette 51÷75	ultima bollettario 3/52-27/06/2013
NR.4	SCUDO	Bollette 76÷100	ultima bollettario 4/77-20/11/2013
NR.5	UFFICIO	Bollette 76÷100	ultima bollettario 5/98-12/03/2016
CODICE DELLA STRADA			
NR.125	UFFICIO		ultima bolletta 2294/2017-13/04/2017
NR. "B" (Stranieri)	ALFA 159		ultima bolletta B10-24/09/2016
NR. "C" (Stranieri)	VALIGETTA	trasferito Scudo	ultima bolletta C21-10/06/2012
COSAP			
NR. 131	MERCATI		ultima bolletta 31/2017-08/04/2017

saldo cassa codice della strada	saldo cassa verbali amministrativi	saldo cassa cosap
Data 18/04/2017	Data 18/04/2017	Data 18/04/2017
€ 27,20	€ 0,00	€ 60,00

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: € 158,04

b) che i registri in uso sono i seguenti:

- registro informatico per i diritti riscossi per anagrafe ricevute emesse dal 10/04/2017 al 15/04/2017 € 128,04

ELENCO BOLLETTARI IN USO			
	TIPO BOLLETTARIO	TIPO BOLLETTARIO	
1		URP ALTEDO	===
2		CATASTO ALTEDO	===
3		URP MALALBERGO	8/1
4		CATASTO MALALBERGO	===
			30 €

6) Servizio ufficio tecnico

a) dal 1/1/2017 il geom. Ferrarato Federico gestisce i buoni carburante. Viene verificata la tenuta del relativo registro:

	data	n.
carico	23/01/2017	204
scarico	Ultimo 18/04/2017	-98
Saldo al 18/04/2017	18/04/2017	106

7) 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 scarichi risultanti da atti e documenti;

b) che i beni sono stati utilizzati e utilizzabili e in normale stato di conservazione.

Lì, 18/04/2017

Il revisore unico

Maria Luisa Carli