

Verbale del Revisore Unico n. 53 del 31/07/2018

Il giorno 31/07/2018 alle ore 10,45 presso la Residenza Municipale del Comune di San Cesario sul Panaro, il Revisore Unico inizia la Verifica Ordinaria di Cassa, prevista dall'art. 223 del D.Lgs 18/08/200 n. 267.

SERVIZIO ECONOMATO

La verifica viene effettuata alla presenza dell'Economo Sig.ra Montaguti Cinzia, che presenta la seguente situazione alla data odierna, perfettamente corrispondente alle giacenze di cassa.

CARICO		
CONSISTENZA DI CASSA al 08/02/2018 (Verbale n. 35 del 08/02/2018)	4.484,10	
TOTALE		4.484,10
REINTEGRI DI ANTICIPAZIONI SPECIALI		
nessuno		
TOTALE	€	
INCASSI EXTRAECOMATO		
nessuno		
TOTALE		
INCASSI DI ECONOMATO		
Fotocopie 2018 (da ric. 20 a ric. 33)	84,60	
Microchip 2018 (ric. 2- 3)	22,00	
TOTALE		106,60
Reintegro Ammanco di cassa (vedi denuncia del 13/04/2018 prot. 5161 del 16/04/2018) con mandato n. 1819 del 06/06/2018 . Incasso il 14/06/2018 pr. 1819 rimborso assicurazione		500,00
TOTALE CARICO		5.090,70

SCARICO		
SPESE ECONOMICHE dal 03/05/2018 AL 31/07/2018 (dal buono 14 al 23)	926,03	
TOTALE		926,03
ANTICIPAZIONI SPECIALI		
ANTICIPAZIONE NESSUNA		
TOTALE		
PAGAMENTI EXTRAECOMATO		
nessuno		
TOTALE		
VERSAMENTI IN TESORERIA degli incassi economici		
PAYROLL		
PR. 1419 DEL 11/05/2018	10,00	
PR. 1433 DEL 15/05/2018	7,00	
PR. 1559 DEL 28/05/2018	12,80	

SB

PR. 1745 DEL 14/06/2018	6,90	
PR. 1810 DEL 22/06/2018	7,70	
PR 1941 Del 29/06/2018	3,20	
PR 2119 del 18/07/2018	37,00	
TOTALE		84,60
MICROCHIP		
PR. 1560 DEL 28/05/2018	16,50	
PR. 1662 DEL 04/06/2018	2,75	
PR. 2120 DEL 18/07/2018	2,75	
TOTALE		22,00
TOTALE SCARICO		1.032,63

DIFFERENZA TRA CARICO E SCARICO			4.058,07
SITUAZIONE DI DIRITTO AL 31/07/2018 (da riportare nel trimestre successivo)			4.058,07
CONSISTENZA DI CASSA AL 31/07/2018	N.	VALORE	IMPORTI
	67	50,00	3.350,00
	18	20,00	360,00
	26	10,00	260,00
	16	5,00	80,00
	2	2,00	4,00
	1	1,00	1,00
	1	0,50	0,50
	8	0,20	1,60
	8	0,10	0,80
	3	0,05	0,15
	1	0,02	0,02
	0	0,01	0,00
SITUAZIONE DI FATTO AL 31/07/2018			4.058,07

Si è verificato a campione il Buono economale n. 16 del 29/05/2018 e la ricevuta MICROCHIP n. 03 del 31/05/2018 di euro 2,75, dei quali è stata riscontrata la conformità all'art.43 del regolamento contabilità vigente e all'art. 191 TUEL.

TESORERIA

Dagli elaborati del Comune e del Tesoriere alla data del 30/06/2018 emerge la seguente situazione:



Fondo cassa al 31/12/2017	+	1.740.487,17
Reversali emesse n. 1 alla n. 1571	+	2.483.047,88
Mandati emessi n. 1 al n. 2056 (escluso il 2046)	-	-3.053.123,93
SALDO CONTABILE al 30/06/2018		1.170.411,12
Reversali non registrate dal Tesoriere	-	0,00
Reversali non incassate/non regolarizzate	-	-793,58
Incassi senza reversali	+	867.580,69
Mandati non registrati dal Tesoriere	+	0,00
Mandati da pagare	+	83.952,12
Uscite da regolarizzare	-	-65,52
SALDO DI TESORERIA AL 30/06/2018		2.121.084,83
La tesoreria Centrale al 30/06/2018 presenta:		
Fondo di cassa pari a	+	€ 2.121.084,83
Riscossioni effettuate dal Tesoriere e non contabilizzate nella contabilità speciale presso la Tesoreria Provinciale	-	-579,79
Pagamenti effettuati dal Tesoriere e non contabilizzati nella contabilità speciale presso la Tesoreria Provinciale	+	€ 3.344,82
Disponibilità presso la Tesoreria Centrale al 30/06/2018		€ 2.123.849,86

Si rileva che i saldi risultanti dai documenti sottoscritti dalla Banca si discostano dai dati contabili dell'ente per euro 0,50. Tale differenza è dovuta al mandato 2046 di euro 0,50 emesso dall'ente e contabilizzato dallo stesso il 28/06/2018, quando è stato acquisito dal tesoriere in data 03/07/2018 a causa di errori di trasmissione del mandato informatico.

Sono stati verificati a campione le reversali n. 1429 e n.980 e i mandati n. 2005 e n.1840 e risultano conformi agli artt.180 e 185 TUEL.

POLIZIA MUNICIPALE

La verifica viene effettuata alla presenza dell'economista comunale, che ha ricevuto la documentazione necessaria dall'agente contabile Sig. Muzzioli Carlo, e presenta i seguenti movimenti. Dopo l'ultimo versamento non risultano ulteriori incassi. Non è pertanto presente denaro in cassa.

TOSAP E RSU

Utile	Importo Inc.	Movimenti Ingresso	Importo Inc.
Saldo di cassa iniziale al 03/05/2018	0,00		
Bollettario nr. 2/2018 ricevuta da nr. 3 a nr. 12	67,00	Quietanza nr 1474 del 22/05/2018	67,00
Bollettario nr. 2/2018 ricevuta da nr. 13 a nr. 17	33,50	Quietanza nr 1693 del 06/06/2018	33,50
Bollettario nr. 2/2018 ricevuta da nr. 18 a nr. 25	53,60	Quietanza nr 1940 del 29/06/2018	53,60
Bollettario nr. 3/2018 ricevuta da nr. 1 a nr. 2	13,40	Quietanza nr 2080 del 13/07/2018	13,40
Bollettario nr. 3/2018 ricevuta da nr. 3 a nr. 5	20,10	Quietanza nr 2245 del 30/07/2018	20,10
Saldo di cassa al 31/07/2018	187,60		187,60

ANAGRAFE E STATO CIVILE

La verifica viene effettuata alla presenza dell'Agente Contabile sig.ra Liviana Maccaferri, che presenta la seguente situazione alla data odierna, perfettamente corrispondente alle giacenze di cassa.

Entate	Importi in €	Veramenti - Intesore in	Importi in €
Saldo di cassa iniziale al 03/05/2018	0,00		
Dal 03 maggio 2018 al 15 maggio 2018	210,94	Quietanza n. 1450 del 17 maggio 2018	210,94
Dal 16 maggio 2018 al 31 maggio 2018	295,88	Quietanza n. 1660 del 1 giugno 2018	295,88
Dal 01 giugno 2018 al 15 giugno 2018	167,32	Quietanza n. 1761 del 18 giugno 2018	167,32
Dal 16 giugno 2018 al 30 giugno 2018	246,28	Quietanza n. 1957 del 02 luglio 2018	246,28
Dal 01 luglio 2018 al 15 luglio 2018	242,68	Quietanza n. 2095 del 16 luglio 2018	242,68
Dal 16 luglio 2018 al 30 luglio 2018	211,46	Quietanza n. 2248 del 30 luglio 2018	211,46
totale	1.374,56		1.374,56
Saldo di cassa al 31/07/2018	0,00		

Il Revisore verifica quindi la situazione delle carte d'identità in carico alle ore 11,15 al Servizio Anagrafe attestando quanto segue:

- nel periodo non sono state acquistate carte d'identità.
- si riscontra la consistenza delle carte d'identità in carico all'agente contabile: sono presenti le carte d'identità dalla n. AY 4791783 alla AY4792050 per un totale di 268 carte d'identità.
- nel periodo di competenza sono state emesse 243 carte d'identità di cui 1 annullate.

Il valore coincide con le risultanze del software gestionale dell'ente, con l'eccezione delle carte annullate che vengono esibite al Revisore.

Alle ore 11,45 viene sciolta la seduta, previa stesura, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

IL REVISORE UNICO

(Dott. Stefano Bigi)

