

Verbale del Revisore Unico n. 61 del 05/11/2018

Il giorno 05/11/2018 alle ore 09,30 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 31/07/2018 (Verbale n. 53 del 31/07/2018)	4.058,07	
Reintegro terza anticipazione trimestrale 2018 PR.2450 del 17/08/2018 (MANDATO N. 2450 DEL 09/08/2018)	587,93	
TOTALE		4.646,00
REINTEGRI DI ANTICIPAZIONI SPECIALI		
TOTALE		0,00
INCASSI EXTRAECONOMATO		
NESSUNO		
TOTALE		-
INCASSI DI ECONOMATO		
Fotocopie 2018 (da ric. 34 a ric. 53)	296,50	
Microchip 2018 (ric. 5 a ric. 6)	5,50	
TOTALE		302,00
TOTALE CARICO		4.948,00

SCARICO		
SPESE ECONOMICHE dal 31/07/2018 AL 05/11/2018 (dal buono 24 al 38)	1.222,30	
TOTALE		1.222,30
ANTICIPAZIONI SPECIALI		
ANTICIPAZIONE NESSUNA		
TOTALE		-
PAGAMENTI EXTRAECONOMATO		
nessuno		
TOTALE		-
VERSAMENTI IN TESORERIA degli incassi economici		
TOTOCORRI		
PR. 2369 DEL 06/08/2018	29,60	
PR. 2513 DEL 24/08/2018	49,90	
PR. 2703 DEL 12/09/2018	4,30	
PR. 2704 DEL 12/09/2018	8,70	

SB.g

PR. 2761 DEL 17/09/2018	27,60	
PR. 2914 DEL 01/10/2018	134,00	
PR 2944 DEL 05/10/2018	3,20	
PR 2945 DEL 05/10/2018	19,00	
PR 3010 DEL 15/10/2018	4,00	
PR 3154 DEL 30/10/2018	16,20	
TOTALE		296,50
MICROSCOPIC		
PR. 2514 DEL 24/08/2018	2,75	
PR. 2702 DEL 12/09/2018	2,75	
TOTALE		5,50
TOTALE SCARICO		1.524,30

DIFFERENZA TRA CARICO E SCARICO			
SITUAZIONE DI DIRITTO AL 05/11/2018 (da riportare nel trimestre successivo)			3.423,70
CONSISTENZA DI CASSA AL 05/11/2018	N.	VALORE	IMPORTI
	57	50,00	2850,00
	18	20,00	360,00
	9	10,00	90,00
	18	5,00	90,00
	7	2,00	14,00
	12	1,00	12,00
	12	0,50	6,00
	6	0,20	1,20
	4	0,10	0,40
	2	0,05	0,10
	0	0,02	0,00
	0	0,01	0,00
SITUAZIONE DI FATTO AL 05/11/2018			3.423,70

Si è verificato a campione il Buono economale n. 26 del 06/08/2018 e n. 33 del 25/09/2018 e la ricevuta FOTOCOPIE n. 36 del 07/08/2018 di euro 27,60 e n.44 del 18/09/2018 di euro 112,10, 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 30/09/2018 emerge la seguente situazione:

Fondo cassa al 31/12/2017	+	1.740.487,17
Reversali emesse n. 1 alla n. 2498	+	4.176.740,03

SBj

Mandati emessi n. 1 al n. 2824	-	-4.425.653,86
SALDO CONTABILE al 30/09/2018		1.491.573,34
Reversali non registrate dal Tesoriere	-	0,00
Reversali non incassate/non regolarizzate	-	-0,00
Incassi senza reversali	+	55.424,99
Mandati non registrati dal Tesoriere	+	0,00
Mandati da pagare	+	157.874,23
Uscite da regolarizzare	-	-67.217,32
SALDO DI TESORERIA AL 30/09/2018		1.637.655,24
La tesoreria Centrale al 30/09/2018 presenta:		
Fondo di cassa pari a	+	€ 1.637.655,24
Riscossioni effettuate dal Tesoriere e non contabilizzate nella contabilità speciale presso la Tesoreria Provinciale	-	-287,69
Pagamenti effettuati dal Tesoriere e non contabilizzati nella contabilità speciale presso la Tesoreria Provinciale	+	€ 9.819,18
Disponibilità presso la Tesoreria Centrale al 30/09/2018		€ 1.647.186,73

Si rileva che i saldi risultanti dai documenti sottoscritti dalla Banca si discostano dai dati contabili dell'ente poiché due distinte (distinta n. 176 delle reversali e distinta 241 dei mandati) sono state emesse e contabilizzate dall'ente il 29/09/2018, mentre la banca le ha acquisite solo il 01/10/2018. La situazione è pertanto la seguente:

MANDATI

- Mandati emessi dall'ente dal 01 al 2830	4.433.820,25
- Distinta n. 241 del 29/09/2018 (dal mandato 2825 al 2830)	8.166,39
- Diff.	4.425.653,86

REVERSALI

- Reversali emesse dall'ente dalla 01 al 2502	4.177.090,11
- Distinta n. 176 del 29/09/2018 (dalla reversele 2499 alla 2502)	350,08
- Diff.	4.176.740,03

Sono stati verificati a campione le reversali n. 1987 del 06/08/2018 e n. 2315 del 18/09/2018 e i mandati n. 2430 del 08/08/2018 e n. 2649 e 2650 del 13/09/2018 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

DATA	IMPORTO	VEDIMENTI IN TESORERIA	IMPORTO
Saldo di cassa iniziale al 31/07/2018	0,00		
Bollettario nr. 3/2018 ricevuta da nr. 6 a nr. 10	33,50	Quietanza nr 2466 del 21/08/2018	33,50
Bollettario nr. 3/2018 ricevuta da nr. 11 a nr. 13	20,10	Quietanza nr 2624 del 03/09/2018	20,10

SB-g

Bollettario nr. 3/2018 ricevuta da nr. 14 a nr. 16	20,10	Quietanza nr 2785 del 19/09/2018	20,10
Bollettario nr. 3/2018 ricevuta da nr. 17 a nr. 22	40,20	Quietanza nr 2925 del 19/10/2018	40,20
Bollettario nr. 3/2018 ricevuta da nr. 23 a nr. 25	20,10	Quietanza nr 3040 del 19/10/2018	20,10
Bollettario nr. 4/2018 ricevuta da nr. 1 a nr. 5	33,50	Quietanza n.3041 del 19/10/2018	33,50
Bollettario nr. 4/2018 ricevuta da nr. 6 a nr. 12	46,90	Quietanza n.3226 del 05/11/2018	46,90
Saldo di cassa al 05/11/2018	214,40		214,40

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.

Entrate	Importi in €	Versamenti in tesoreria	Importi in €
Saldo di cassa iniziale al 31/07/2018	0,00		
Dal 31 luglio 2018 al 31 luglio 2018	2,34	Quietanza n. 2372 del 31 luglio 2018	2,34
Dal 01 agosto 2018 al 15 agosto 2018	170,44	Quietanza n. 2433 del 16 agosto 2018	170,44
Dal 16 agosto 2018 al 31 agosto 2018	201,10	Quietanza n. 2625 del 03 settembre 2018	201,10
Dal 01 settembre 2018 al 15 settembre 2018	191,08	Quietanza n. 2753 del 17 settembre 2018	191,08
Dal 16 settembre 2018 al 30 settembre 2018	145,42	Quietanza n. 2912 del 01 ottobre 2018	145,42
Dal 01 ottobre 2018 al 15 ottobre 2018	130,42	Quietanza n. 3028 del 17 ottobre 2018	130,42
Dal 16 ottobre 2018 al 31 ottobre 2018	758,74	Quietanza n. 3218 del 02 novembre 2018	758,74
Dal 01 novembre 2018 al 03 novembre 2018	117,46	Quietanza n.3228 del 05 novembre 2018	117,46
totale	1.717,00		1.717,00
Saldo di cassa al 05/11/2018	0,00		

Il Revisore verifica quindi la situazione delle carte d'identità in carico alle ore 11,00 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. AY4791951 alla n. AY4792050 per un totale di 100 carte d'identità.
- nel periodo di competenza sono state emesse 168 carte d'identità di cui 4 annullate.

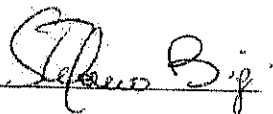
SB-j

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

Alle ore 11,05 viene sciolta la seduta, previa stesura, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

IL REVISORE UNICO

(Dott. Stefano Bigi)

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Stefano Bigi', written over a horizontal line.