

Verbale del Revisore Unico n. 35 del 08/02/2018

Il giorno 08/02/2018 alle ore 10,00 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 26/10/2017 (Verbale n. 27 del 26/10/2017)	5.000,00	
Prima anticipazione fondo economale anno 2018 (mandato 165 del 18/01/2018)	5.000,00	
TOTALE		10.000,00
REINTEGRI DI ANTICIPAZIONI SPECIALI		
nessuno		
TOTALE	€	-
INCASSI EXTRAECOMATO		
nessuno		
TOTALE		-
INCASSI DI ECONOMATO		
Fotocopie 2017 (da ric. 116 a ric. 136)	82,80	
Fotocopie 2018 (da ric. 01 a ric. 07)	44,90	
Microchip 2017 (ric. 13)	2,75	
TOTALE		130,45
TOTALE CARICO		10.130,45

SCARICO		
SPESE ECONOMICI dal 26/10/2017 Al 15/12/2017 (dal buono 62 al 85)	2.130,48	
SPESE ECONOMICI dal 01/01/2018 AL 08/02/2018 (dal buono 01 al 05)	410,79	
TOTALE		2.541,27
ANTICIPAZIONI SPECIALI		
ANTICIPAZIONE NESSUNA		
TOTALE		-
PAGAMENTI EXTRAECOMATO		
nessuno		
TOTALE		-
VERSAMENTI IN TESORERIA degli incassi economici		
FOTOCOPIE		
PR. 3252 DEL 13/11/2017	9,40	
PR. 3253 DEL 13/11/2017	12,00	

SB

TESORERIA

Dagli elaborati del Comune e del Tesoriere alla data del 31/12/2017 emerge la seguente situazione:

Fondo cassa al 1/01/2017	+	1.649.484,38
Reversali emesse n. 1 alla n. 3153	+	6.892.048,78
Mandati emessi n. 1 al n. 3697	-	-6.801.045,99
SALDO CONTABILE al 31/12/2017		1.740.487,17
Reversali non registrate dal Tesoriere	-	0,00
Reversali non incassate/non regolarizzate	-	0,00
Incassi senza reversali	+	0,00
Mandati non registrati dal Tesoriere	+	0,00
Mandati da pagare	+	0,00
Uscite da regolarizzare	-	0,00
SALDO DI TESORERIA AL 31/12/2017		1.740.487,17
La tesoreria Centrale al 31/12/2017 presenta:		
Fondo di cassa pari a	+	€ 1.740.487,17
Riscossioni effettuate dal Tesoriere e non contabilizzate nella contabilità speciale presso la Tesoreria Provinciale	-	-€ 4.564,15
Pagamenti effettuati dal Tesoriere e non contabilizzati nella contabilità speciale presso la Tesoreria Provinciale	+	€ 177.387,48
Operazioni del 31/12/2017 non registrate dovuta al pagamento del F24 telematico regolarizzato nel 2018 con effetto sul 2017	-	-€ 97.068,43
Disponibilità presso la Tesoreria Centrale al 31/12/2017		€ 1.816.242,07

Sono stati verificati a campione le reversali n. 2850 - 3105 -3104 - 2407 e i mandati n. 3090 -3050- 3053, risultati conformi alle prescrizioni degli artt.180 e 185 TUEL.

Il Revisore rileva che ad oggi non è stata quantificata la cassa vincolata come già richiesto con verbale n. 12 del 4.05.2017 e n. 20 del 27/07/2017, rinnova pertanto l'ordine di quantificazione e di comunicazione al tesoriere.

POLIZIA MUNICIPALE

La verifica viene effettuata alla presenza dell'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

Entrate	Importo in €	Versamenti in tesoreria	Importo in €
Saldo di cassa iniziale al 26/10/2017	0,00		
Bollettario nr. 4/2017 ricevuta da nr. 5 a nr. 6	13,40	Quietanza nr 3221 del 09/11/2017	13,40
Bollettario nr. 4/2017 ricevuta da nr. 7 a nr. 9	20,10	Quietanza nr 3305 del 17/11/2017	21,10
Bollettario nr. 4/2017 ricevuta da nr. 10 a nr. 15	40,20	Quietanza nr 3554 del 05/12/2017	40,20
Bollettario nr. 4/2017 ricevuta da nr. 16 a nr. 17	13,40	Quietanza nr 3657 del 18/12/2017	13,40



Il Revisore prende atto che non sono stati nominati altri agenti contabili oltre quelli verificati e che non sono stati nominati riscuotitori speciali.

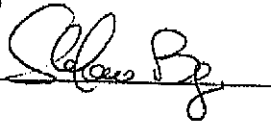
VERSAMENTO RITENUTE FISCALI E PREVIDENZIALI PERSONALE DIPENDENTE

Il Revisore verifica a campione il versamento delle ritenute previdenziali e fiscali calcolate sulle retribuzioni del personale dipendente del mese di ottobre 2017. Tali retribuzioni risultano pagate il giorno 27 del mese di ottobre, le ritenute risultano regolarmente versate tramite n.3 deleghe F24 in data 16.11.2017 per complessivi € 69.931,73, importo corrispondente alle risultanze del dettaglio ricevuto dall'economista, il quale riporta anche l'elenco dei mandati emessi per la registrazione.

Alle ore 12,05 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', is written over a horizontal line.