

Verbale del Revisore Unico n. 47 del 03/05/2018

Il giorno 03/05/2018 alle ore 10,40 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)	4.589,21	
Reintegro seconda anticipazione trimestrale anno 2018 (Provvisorio 1315 del 02/05/2018 - mandato n. 1315 del 18/04/2018)	866,10	
TOTALE		5.455,31
REINTEGRI DI ANTICIPAZIONI SPECIALI		
nessuno		
TOTALE	€	-
INCASSI EXTRAECOMATO		
nessuno		
TOTALE		-
INCASSI DI ECONOMATO		
Fotocopie 2018 (da ric. 08 a ric. 19)	67,70	
Microchip 2018 (ric. 1)	2,75	
TOTALE		70,45
TOTALE CARICO		5.525,76

SCARICO		
SPESE ECONOMICI dal 08/02/2018 AL 03/05/2018 (dal buono 06 al 13)	471,21	
TOTALE		471,21
ANTICIPAZIONI SPECIALI		
ANTICIPAZIONE NESSUNA		
TOTALE		-
PAGAMENTI EXTRAECOMATO		
nessuno		
TOTALE		-
VERSAMENTI IN TESORERIA degli incassi economici		
FOTOCOPIE		
PR. 569 DEL 19/02/2018	35,00	
PR. 669 DEL 28/02/2018	1,80	
PR. 866 DEL 16/03/2018	17,30	
PR. 963 DEL 29/03/2018	0,90	

PR. 1300 DEL 02/05/2018	12,70	
TOTALE		67,70
MICROCHIP		
PR. 1101 DEL 10/04/2018	2,75	
TOTALE		2,75
Ammanco di cassa vedi denuncia del 13/04/2018 prot. 5161 del 16/04/2018		500,00
TOTALE SCARICO		1.041,66

DIFFERENZA TRA CARICO E SCARICO			4.484,10
SITUAZIONE DI DIRITTO AL 03/05/2018 (da riportare nel trimestre successivo)			4.984,10
CONSISTENZA DI CASSA AL 03/05/2018	N.	VALORE	IMPORTI
	79	50,00	3.950,00
	8	20,00	160,00
	27	10,00	270,00
	15	5,00	75,00
	9	2,00	18,00
	8	1,00	8,00
	6	0,50	3,00
	0	0,20	0,00
	1	0,10	0,10
	0	0,05	0,00
	0	0,02	0,00
	0	0,01	0,00
SITUAZIONE DI FATTO AL 03/05/2018			4.484,10

Con riferimento all'ammancio di cassa viene acquisita agli atti copia della denuncia datata 13 aprile e richiesta di apertura del sinistro datata 19/04/2018 all'assicurazione stipulata dall'Ente con AON S.p.a. Si è verificato a campione il Buono economale n. 13 del 19/04/2018 e la ricevuta FOTOCOPIE n. 17 del 15/03/2018 di euro 4,30, 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 31/03/2018 emerge la seguente situazione:

Fondo cassa al 31/12/2017		
Reversali emesse n. 1 alla n. 780	+	1.740.487,17
Mandati emessi n. 1 al n. 1203	-	764.995,74
SALDO CONTABILE al 31/03/2018		-1.661.496,79
		843.986,12

Reversali non registrate dal Tesoriere	-	0,00
Reversali non incassate/non regolarizzate	-	0,00
Incassi senza reversali	+	496.974,17
Mandati non registrati dal Tesoriere	+	0,00
Mandati da pagare	+	122.438,50
Uscite da regolarizzare	-	72.981,01
SALDO DI TESORERIA AL 31/03/2018		1.390.417,78
La tesoreria Centrale al 31/03/2018 presenta:		
Fondo di cassa pari a	+	€ 1.390.417,78
Riscossioni effettuate dal Tesoriere e non contabilizzate nella contabilità speciale presso la Tesoreria Provinciale	-	0,00
Pagamenti effettuati dal Tesoriere e non contabilizzati nella contabilità speciale presso la Tesoreria Provinciale	+	€ 135,65
Squadratura dovuta alla giornata del 30/03/2018 considerata festiva nel circuito internazionale sepa	-	9.049,95
Disponibilità presso la Tesoreria Centrale al 31/03/2018		€ 1.399.603,28

Sono stati verificati a campione le reversali n. 520-691-745 e i mandati n. 836-448-945 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

Entrate	Importo (€)	Versamenti in tesoreria	Importo (€)
Saldo di cassa iniziale al 08/2/2018	0,00		
Bollettario nr. 1/2018 ricevuta da nr. 3 a nr. 4	13,40	Quietanza nr 568 del 19/02/2018	13,40
Bollettario nr. 1/2018 ricevuta da nr. 5 a nr. 7	20,10	Quietanza nr 905 del 21/03/2018	19,10
Bollettario nr. 1/2018 ricevuta da nr. 8 a nr. 16	60,30	Quietanza nr 1100 del 10/04/2018	60,30
Bollettario nr. 1/2018 ricevuta da nr. 17 a nr. 23	46,90	Quietanza nr 1190 del 23/04/2018	46,90
Bollettario nr. 1/2018 ricevuta da nr. 24 a nr. 25	13,40	Quietanza nr 1298 del 02/05/2018	13,40
Bollettario nr. 2/2018 ricevuta da nr. 1 a nr. 2	13,40	Quietanza nr 1299 del 02/05/2018	13,40
			13,40
Saldo di cassa al 03/05/2018	167,50		166,50

Il revisore rileva che il versamento effettuato in data 21/03/2018 risulta inferiore per euro 1,00 a compensazione del maggior versamento di euro 1,00 effettuato nel precedente trimestre .

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 08/02/2017	5,42		
Dal 08 febbraio 2018 al 15 febbraio 2018	124,18	Quietanza n. 561 del 16 febbraio 2018	129,60
Dal 16 febbraio 2018 al 28 febbraio 2018	165,50	Quietanza n. 678 del 1 marzo 2018	165,50
Dal 01 marzo 2018 al 15 marzo 2018	220,48	Quietanza n. 891 del 20 marzo 2018	220,48
Dal 16 marzo 2018 al 31 marzo 2018	244,24	Quietanza n. 1024 del 03 aprile 2018	244,24
Dal 01 aprile 2018 al 15 aprile 2018	194,16	Quietanza n. 1139 del 16 aprile 2018	194,16
Dal 16 aprile 2018 al 30 aprile 2018	274,46	Quietanza n. 1306 del 03 maggio 2018	274,46
Dal 01 maggio 2018 al 02 maggio 2018	11,88	Quietanza n. 1307 del 03 maggio 2018	11,88
totale	1.240,32		1.240,32
Saldo di cassa al 03/05/2018	0,00		

Il Revisore verifica quindi la situazione delle carte d'identità in carico alle ore 11,40 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. AY4791540 alla AY4792050 per un totale di 511 carte d'identità.
- nel periodo di competenza sono state emesse 219 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 11,50 viene sciolta la seduta, previa stesura, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

IL REVISORE UNICO

(Dott. Stefano Bigi)

