

VERBALE N. 6 VERIFICA TRIMESTRALE DI CASSA

Oggi 12 (dodici) del mese di Febbraio anno 2019 alle ore 9,30 presso la sede del Comune di Vezzano sul Crostolo , il Revisore Dott. Corrado Mussini - nominato organo di revisione contabile per il periodo 23.05.2018/22.05.2021 con delibera del Consiglio Comunale n. 11 del 30.04.2018 - assistito dalla dott.ssa Chiara Cagni Responsabile Area Finanziaria

visto lo statuto ed il regolamento di contabilità;

visto l'art. 223 del D.Lgs. 18.08.2000, n. 267;

considerato che

il controllo della documentazione giustificativa della gestione è stato effettuato con la tecnica del campionamento, in particolare sono stati controllati le reversali n. 1169, 1322, 1437, e i mandati n. 1923, 2049, 2197;

attesta quanto segue:

Tesoreria Comunale

- a) che il saldo della Tesoreria Comunale alla data del 31.12.2018 risultante dal giornale di cassa è così determinato:

saldo di cassa al 31.12.2017	441.200,07
riscossioni per reversali	4.270.746,02
riscossioni per provvis.	
pagamenti con mandati	3.813.157,12
pagamenti da regolarizzare	
mandati da contabilizzare	
Saldo al 31.12.2018	898.788,97

Contabilità Comune

- b) che la situazione di diritto sulla base delle scritture contabili del Comune è la seguente:

saldo contabile al 31.12.2017	€ 441.200,07
reversali emesse dall n. 1 alla n. 1596 (+)	€ 4.270.746,02
mandati emessi dal n. 1 al n. 2389 (-)	€ 3.813.157,12
Saldo al 31.12.2018	€ 898.788,97
Differenza fra saldo contabilità del Comune e del Tesoriere	

c) che la differenza trova riconciliazione con le seguenti movimentazioni:

Reversali emesse e non riscosse (-)	0,00
Riscossioni senza reversali	
Reversali emesse non recepite (rev. da n 1514 a n 1596) (-)	
Mandati trasmessi e non ricevuti dal tesoriere al 31.12.2018 (n. 2362 e dal n.2364 al n. 2372) (-)	
Pagamenti senza mandati (-) (provvisorio n. 2301 e 2302)	
pagamento mandato parziale (n. __) (+)	0,00
Mandati emessi, trasmessi e non ricevuti dal tesoriere (dal n.2362 al n. 2372 e n. 2389) (+)	
Differenza fra saldo contabilità del comune e del tesoriere	

VERIFICA DELLA CASSA ECONOMALE

Dalle scritture contabili, tenute in apposito registro di economato, si evince che il movimento della cassa economale per il periodo dal 01.10.2018 al 31.12.2018 (4° trimestre 2018) comporta le seguenti risultanze:

TOTALE ANTICIPAZIONI (mandato n. 77 e n. 78 del 29.01.2018)	€ 400,00
Buoni emessi nel 1° trimestre dal n. 1 al n. 6	€ 139,14
Buoni emessi nle 2° trimestre dal n. 7 al n.7	€ 14,40
Buoni emessi nel 3° trimestre dal n. 8 al n. 8	€ 11,73
Buoni emessi nel 4° trimestre dal n. 9 al n. 13	€ 256,95
Buoni reintegrati dal n.1 al n. 13 (mandati n. 207, 550, 841, 1531, 1928, 2042, 2043, 2298)	€ 422,22
Disponibilità sul Fondo Economale al 31.12.2018	€ 400,00
Restituzione cassa Economale (rev. N. 3325)	€ 400,00
Disponibilità sul Fondo Economale al 31.12.2018	€ -

che corrisponde al denaro esistente nella cassa economale, come risulta da verifica effettuata dal Revisore, tenuta dall'Economo Comunale Iacchetti Sara, nominata con atto di Giunta Comunale n. 56 del 9 Agosto 2017;

Il servizio economale è espletato in conformità alle norme previste al Titolo IX nel nuovo Regolamento Comunale di Contabilità approvato con atto di Consiglio Comunale n. 48 del 21 Dicembre 2016;

Si dà atto che le spese pagate dall'Economo sono state preventivamente autorizzate e imputate ai relativi capitoli di bilancio.

Si sono verificati a campione alcuni pagamenti effettuati dall'Economo constatando la loro regolarità per quanto riguarda le quietanze, i documenti giustificativi, le firme, estratti conto.

Ultimate le verifiche, dichiara sciolta la seduta previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Vezzano sul Crostolo, li 12/02/2019

Il Revisore Unico

Dott. Corrado Mussini

