

## VERBALE N. 13 VERIFICA TRIMESTRALE DI CASSA

Oggi tredici (13) del mese di giugno 2019 alle ore 09,00 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. 26, 77, 95, 111, 121, 200 e i mandati n. 41, 83, 117, 153,257,290;

;

### attesta quanto segue:

#### Tesoreria Comunale

a) che il saldo della Tesoreria Comunale alla data del 31.03.2019 risultante dal giornale di cassa è così determinato:

saldo di cassa al 01.01.2019	898.788,97
riscossioni per reversali	335.726,71
riscossioni per provvis.	318.657,60
pagamenti con mandati	819.701,31
pagamenti da regolarizzare	1.250,11
mandati da contabilizzare	11,94
<b>Saldo al 31.03.2019</b>	<b>732.209,92</b>

#### Contabilità Comune

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

saldo contabile al 01.01.2019	€ 898.788,97
reversali emesse dall n. 1 alla n. 320 (+)	€ 343.104,69
mandati emessi dal n. 1 al n. 464 (-)	€ 857.105,57
<b>Saldo al 31.03.2019</b>	<b>€ 384.788,09</b>
<b>Differenza fra saldo contabilità del Comune e del Tesoriere</b>	<b>€ 347.421,83</b>

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

Reversali emesse e non riscosse (-)	0,00
Riscossioni senza reversali	318.657,60
Reversali emesse non recepite (rev. N. 299 e da n 307 a n 320) (-)	7.377,98
Mandati trasmessi e non ricevuti dal tesoriere al 31.03.2019 (da n.266 al n. 268 ) (-)	1.250,11
Pagamenti senza mandati (-) (provvisorio n.284, 388, 404, 438, 439)	11,94
pagamento mandato parziale ( n. ___ ) (+)	0,00
Mandati emessi, trasmessi e non ricevuti dal tesoriere (dal n.442 al n.464) (+)	37.404,26
<b>Differenza fra saldo contabilità del comune e del tesoriere</b>	<b>347.421,83</b>

### 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 01.01.2019 al 31.03.2019 (1° trimestre 2019) comporta le seguenti risultanze:

<b>TOTALE ANTICIPAZIONI (mandato n. 236 del 15.02.2019)</b>	<b>€ 400,00</b>
Buoni emessi nel 1° trimestre dal n. 1 al n. 2	-€ 62,10
<b>Disponibilità sul Fondo Economale al 31.03.2019</b>	<b>€ 337,90</b>
<b>Altre movimentazioni cassa economale dal 01.04.2019 al 13.06.2019</b>	
Buoni reintegrati dal n.1 al n. 2 nel periodo dal 01.04.2019 al 27.04.2019 (mandato n. 558 del 27.04.2019)	€ 62,10
Buoni emessi nel 2° trimestre n. 3 , n. 4 e n.6 *.	-€ 48,80
<b>Disponibilità sul Fondo Economale al 13.06.2019</b>	<b>€ 351,20</b>
Restituzione cassa Economale	€ -
<b>Disponibilità sul Fondo Economale al 13.06.2019</b>	<b>€ 351,20</b>

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 13/06/2019

**Il Revisore Unico**  
**f.to Dott. Corrado Mussini**