

Il Revisore

Verbale n. 60 del 21 luglio 2017

UNIONE RENO GALLIERA

VERBALE SULLA SITUAZIONE DI CASSA E DI TESORERIA

Il giorno 21 del mese di luglio 2017, il Revisore dei conti Dott.ssa Annamaria Quaranta, giusta nomina del Consiglio dell'Unione con delibera n. 28 del 28 agosto 2014, in ottemperanza degli obblighi di cui al D.lgs 267/2000;

Ai fini della verifica del saldo contabile detenuto in tesoreria si chiede all'Ufficio di dichiarare la situazione al 20/07/2017:

Dato atto, per quanto riguarda le singole gestioni che:

- 1. Saldo di cassa della Tesoreria** risultante dal giornale di cassa alla data del **20/07/2017** (all. A) è pari ad **€ 4.836.081,36** ed è determinato da:

Saldo di cassa all'1/1/2017	€	4.123.050,62
+ Riscossioni	€	22.830.137,27
- Pagamenti	-€	22.117.106,53
Totale al 27/10/2016 Saldo (a)	€	4.836.081,36

e differisce da quello risultante dalle scritture contabili dell'ente. La conciliazione avviene mediante le seguenti quadrature;

- ❖ la situazione di diritto, sulla base delle scritture contabili dell'ente alla stessa data di riferimento (all. B), è la seguente:

Reversali emesse in competenza	€	17.918.415,78
Reversali emesse a residuo	€	2.918.103,95
- Mandati emessi in competenza	-€	17.666.862,96
- Mandati emessi a residuo	-€	4.904.570,87
Saldo della gestione	-€	1.734.914,10
Fondo cassa iniziale	€	4.123.050,62
Saldo cassa al 27/10/2016 (b)	€	2.388.136,52

- ❖ la conciliazione tra il saldo di diritto e il saldo di fatto è determinata dai seguenti elementi:

- Reversali non rimosse	-€	272,39
+ Riscossioni senza Reversale	€	2.030.695,29
+ Mandati non pagati	€	610.626,24
- Pagamenti senza mandato	-€	337.459,28
- Ordinativi trasmessi e da prendere in carico	-€	36.805,36
+Mandati trasmessi e da prendere in carico	€	179.011,10
+Mandati in KO in attesa di verifica	€	2.149,24
Quadratura	-€	0,00

Il Revisore

Verbale n. 60 del 21 luglio 2017

Si rileva:

- in merito agli *"ordinativi trasmessi da prendere in carico"*, per € 36.805,36, gli stessi si riferiscono alle reversali dalla n. 7135 alla n. 7186, per il medesimo importo totale (all. C), già caricate sulla piattaforma MIF e in attesa di essere firmati dal dirigente;
- in merito ai *"mandati trasmessi da prendere in carico"*, per € 179.011,10, gli stessi si riferiscono ai mandati dal n. 6688 al n. 6717, per il medesimo importo totale (all. D), già caricate sulla piattaforma MIF e in attesa di essere firmati dal dirigente;
- in merito ai *"mandati in KO in attesa di verifica"* per € 2.149,24, lo stesso si riferisce al mandato 6242 di pari importo (all. E) per il quale è già stato attivato l'iter con il tesoriere per la sistemazione della posizione. Il mandato verrà riproposto;

Atteso inoltre che

- nel saldo contabile di cassa presso il tesoriere sono compresi anche i fondi vincolati pari ad € 1.791.061,64 debitamente accantonati in appositi sottoconti contabili come segue:
 - o sottoconto 302 - € 1.273.546,28
 - o sottoconto 303 - € 517.515,36
 - o sottoconto 304 - € 0,00 (quest'ultimo è stato recentemente attivato per la gestione di fondi statali destinati al PON - Programma operativo Nazionale del MIUR - e deve ancora essere movimentato)
- il saldo disponibile, al netto dei fondi vincolati, risulta pertanto pari ad € 3.045.019,72
- l'anticipazione di tesoreria, è stata richiesta per un importo pari ad € 7.083.873,00, non è ancora stata utilizzata;

Oltre agli allegati suddetti, per quanto riguarda la verifica e conciliazione di cassa Ente/Tesoriere, al presente verbale si acclude:

1. elenco dei provvisori di entrata e di uscita sospesi;
2. elenco delle reversali e dei mandati sospesi;

SI ATTESTANO

le risultanze della verifica periodica di cassa come sopra riportate.

VERBALE SULLA SITUAZIONE DI CASSA DEGLI AGENTI CONTABILI

Il Revisore

Verbale n. 60 del 21 luglio 2017

Il giorno 21 del mese di luglio 2017, il Revisore dei conti Dott.ssa Annamaria Quaranta, giusta nomina del Consiglio dell'Unione con delibera n. 28 del 28 agosto 2014, in ottemperanza degli obblighi di cui al D.lgs 267/2000;

Ai fini della verifica degli agenti contabili si chiede all'Ufficio di dichiarare la situazione dei versamenti periodici al 21/07/2017:

SERVIZIO SUAP, ECONOMATO E SEGRETERIA:

- a) Di Mario Giusi - ASSENTE;
- b) Vecchi Manola - Economato situazione di cassa al 21/07/2017 € 3.929,21. Situazione di cassa come da prospetti allegati;
- c) Nardi Anna - situazione di cassa come da prospetto allegato;

POLIZIA MUNICIPALE

Gli Agenti Contabili della Polizia Municipale rendicontano anche gli incassi effettuati tramite bancomat. La procedura, che non influenza le indennità per il maneggio del contante, è stata avviata per una migliore corresponsione tra gli incassi effettuati e le competenze contabili finanziarie.

Tale procedura ha permesso di snellire ulteriormente le modalità di regolarizzazione dei prelievi dai conti correnti bancari di transito.

- a) Apicella Daniele - non risultano versamenti;
- b) Marangoni Maria Teresa - ASSENTE;
- c) Pedriali Raffaella - ASSENTE;
- d) Polga Tania - ASSENTE;
- e) Rolfini Anna Maria - ASSENTE;
- f) Stracciari Federico - ASSENTE;
- g) Tassinari Irene - situazione di cassa come da prospetto allegato;
- h) Casetti Massimo - ASSENTE;
- l) Busso Gabriella - ASSENTE.

AREA SERVIZI ALLA PERSONA

Agli atti risultano:



Il Revisore

Verbale n. 60 del 21 luglio 2017

- a) Tasini Franca – ultimo versamento 22/06/2017 per € 220,00 regolarizzato con reversale 6379/2016 - (quiet. n. 3253);
- b) Duranti Oreste – non risultano versamenti ;
- c) Zanarini Daniela – ultimo versamento 30/06/2017 per € 35,00 regolarizzato con reversali dal 6793/2017 al 6798/2017 – (quiet. n. 3375);
- d) Tolomelli Paola - ultimo versamento 07/07/2017 per € 46,00 regolarizzato con reversali dal 6861/2017 al 6864/2017 – (quiet. n. 3520);
- e) Caselli Concetta – ultimo versamento 14/07/2017 per € 85,00 regolarizzato con reversali dal 7081/2017 al 7097/2017 – (quiet. n. 3635);
- f) Barreca Paola - non risultano versamenti;
- g) Antolini Greta - non risultano versamenti;
- h) Tasini Maria - ultimo versamento 18/05/2017 per € 41,80 regolarizzato con reversali dal 5125/2017 al 5152/2017 – (quiet. n. 2363); .

Il Revisore
Dott.ssa Annamaria Quaranta

