

COMUNE DI VIGNOLA

Provincia di MODENA

Organo di Revisione Economico-Finanziario

VERIFICA TRIMESTRALE DI CASSA

VERBALE N. 04 DEL 26 OTTOBRE 2018

In data **26/10/2018 alle ore 8,45**, presso gli uffici amministrativi del COMUNE DI VIGNOLA in via Bellucci n. 1, è intervenuto, previa convocazione, il Collegio dei Revisori, nelle persone di:

Dott. SEBASTIANO RESTA	• Presidente	Presente
Dott.ssa ANNARITA SUCCI	• Componente	Presente
Dott.ssa DANIELA MANICARDI	• Componente	Presente

per procedere alla verifica trimestrale di cassa.

E' altresì presente:

- Dott. Stefano Chini, con funzione di Dirigente Servizi Finanziari - Economato.

In via preliminare, il Collegio chiede di conoscere se esistono una o più casse economali e la relativa ubicazione, nonché la presenza di eventuali altri punti di incasso con la specifica dei relativi responsabili ed addetti al maneggio del denaro.

Il Collegio, dopo aver acquisito le informazioni richieste, procede ad effettuare le verifiche trimestrali di cassa dei servizi di seguito descritti.

TESORERIA

Con riguardo alla Tesoreria il Collegio verifica la situazione alla data del 30 Settembre 2018 sulla base del riscontro della contabilità dell'Ente e dei documenti forniti dal Tesoriere Banca Popolare dell'Emilia Romagna. Il saldo di fatto è pari a € 6.270.802,12, che corrisponde al saldo riconciliato risultanti dalle scritture contabili dell'ente, come risulta dal seguente prospetto:

Fondo iniziale di cassa al 01.01.2018	+5.076.638,10
Totale reversali	+15.066.217,68
Totale mandati	-14.368.345,46
Totale risultante al 30.09.2018	5.774.510,32
Reversali non riscosse	-78.085,69
Mandati non pagati	+246.921,09
Pagamenti da regolarizzare	-131.692,99
Riscossioni da regolarizzare	+459.161,00
Reversale non presa in carico dal tesoriere	-11,61
SALDO	6.270.802,12

BIBLIOTECA

Per il Servizio Biblioteca si analizzano i riepiloghi degli incassi e dei relativi versamenti effettuati a tutto il 26/10/2018 e quelli registrati fino alla data odierna, come da allegato al presente verbale sotto la lettera A).

Gli incassi sono relativi ad archivio fotocopie e al voucher per prestito interbibliotecario oltre ai rimborsi vari. Attualmente risultano agli atti nella cassa € (0) zero.

Il saldo è pari a (0) zero poiché la Biblioteca dal mese di Settembre 2018 è chiusa per lavori di organizzazione funzionale.

CASSA ECONOMALE

Per il Servizio Economale si verificano le distinte contabili stampate dal programma gestionale dell'ente contenente gli incassi e le uscite dall'inizio dell'anno. Gli incassi sono relativi a diritti di segreteria, fotocopie, sanzioni, bolli, accessi agli atti, microchip, rimborsi per utilizzo sale per matrimoni. Al momento sulla base dei riepiloghi presentati, allegati al presente verbale sotto la lettera C), risultano giacenze di cassa pari ad € 919,60 (al netto dei pos da regolarizzare per euro 54,20) comprensivo dell'anticipo economale di € 500,00. La giacenza delle marche da bollo viene riscontrata nella verifica di n. 15 marche da € 2,00 ciascuna per un totale di € 30,00.

SPORTELLO 1

Per lo Sportello 1 vengono analizzate le distinte contabili stampate dal programma gestionale dell'ente, che si allegano al presente verbale insieme al prospetto sotto la lettera B), così riassunte:

- incassi effettuati dal 01/07/2018 a tutto il 30/09/2018 per complessivi € 22.331,67 già versati in Tesoreria;
- incassi effettuati dal 01/10/2018 a tutto il 20/10/2018 per complessivi € 4.846,02 già versati in Tesoreria;
- incassi effettuati dal 22/10/2018 a tutto il 25/10/2018 per complessivi € 1.178,86, al netto del fondo cassa pari ad € 155,00, che verranno versati in Tesoreria.

SPORTELLO PROFESSIONISTI E IMPRESE

Per lo Sportello Professionisti e Imprese si prende atto che gli incassi sono relativi ad oneri per pratiche edilizie, diritti di segreteria, fotocopie, sanzioni, bolli, accessi agli atti. I relativi pagamenti vengono effettuati soltanto mediante POS o CARTA DI CREDITO.

STATO CIVILE

Per l'Ufficio di Stato Civile vengono analizzate le distinte contabili stampate dal programma gestionale dell'ente contenente gli incassi effettuati e già versati in Tesoreria, come da distinte che si allegano al presente verbale insieme al prospetto sotto la lettera B), così riassunte:

- dal 27/08/2018 gli incassi sono stati versati in Tesoreria unitamente a quelli effettuati dallo Sportello 1, mentre prima venivano versati separatamente;
- dal 01/08/2018 al 26/08/2018 gli incassi effettuati e già versati in Tesoreria sono pari ad €. 218,00.

In esito ai controlli eseguiti il Collegio non ravvisa elementi di criticità.

Non essendovi altre questioni da trattare, la riunione termina alle ore 11,00 previa stesura del presente verbale, che viene successivamente inserito nell'apposito registro/raccoglitore del Collegio.

Letto, confermato e sottoscritto.

Il Collegio dei Revisori dei Conti

Dott. Sebastiano Resta

.....

Dott.ssa Annarita Succi

.....

Dott.ssa Daniela Manicardi

.....