



Unione Dei Comuni Destra Adige



Angiari



Isola Rizza



Roverchiara



San Pietro di Morubio

Angiari, Isola Rizza, Roverchiara, San Pietro di Morubio

Provincia di Verona

Sede: Via V. Veneto n. 62 - 37050 San Pietro di Morubio (VR)

www.unionedxadige.it

Oggetto: Verifica ordinaria di cassa al 30/06/2016

Il Revisore dei Conti

L'anno 2016 il giorno 04 del mese di luglio alle ore 11:00 il Revisore, Benedini dott. Donato, nominato con deliberazione C.U. n. 11 del 29/07/2015, esecutiva,

- Visto lo Statuto ed il Regolamento di contabilità
- Visto l'art. 223, 224 e 239 del D.Lgs. 18/08/2000, n. 267,
- visto l'art. 223 del D. Lgs. 267/2000

premessi che

- che il servizio di tesoreria è stato affidato al Banco Popolare di Verona, agenzia di Roverchiara, in esecuzione della determinazione del Settore Economico Finanziario nr. 06 del 23.02.2015;
- che con deliberazione di Giunta dell'Unione nr. 11 del 09.10.2000 è stato nominato economo dell'Ente la sig.ra Ambroso Cristina, dipendente dell'Area Economico Finanziaria, Cat. C5.

1) Tesoreria dell'Unione

Il saldo cassa della Tesoreria dell'Unione alla data del 30.06.2016 risultante dal giornale di cassa, è di €. 93.244,66 ed è determinato da:

Dalla verifica di cassa il saldo al 30/03/2016 risulta così conciliato:

DETERMINAZIONE DEL SALDO DI DIRITTO

Fondo di cassa al 01.01.2016		€ 0,00
Riscossioni dal 01/01/2016 al 30/06/2016		€ 974.412,14
Pagamenti dal 01/01/2016 al 30/06/2016		€ 692.697,96
Riscossioni eseguite senza reversale		€ 810.374,52
Pagamenti eseguiti senza mandato		€ 631.660,90
Pagamenti da effettuare su mandati emessi		€ 2.469,40
SALDO DI DIRITTO		€ 93.244,66

Il saldo di fatto è pari ad € 95.714,06

DETERMINAZIONE SALDO DI FATTO

Fondo di cassa al 01.01.2016		
Reversali emesse	n. 1 al 130	€ 981.061,03
Reversali da riscuotere (472,00+6.6176,89 distinta n. 23)		€ 6.648,89
Riscossioni eseguite senza reversale		€ 810.374,52
TOTALE ENTRATE DI CASSA		€ 1.784.786,66
Mandati emessi	n. 1 al n. 284	€ 1.057.003,85
Mandati da pagare (293.890,85+2469,40+67.945,64 distinta 23)		€ 364.305,89
Pagamenti eseguiti senza mandato		€ 996.374,64
TOTALE USCITE DI CASSA		€ 1.689.072,60
SALDO DI FATTO		€ 95.714,06

Il Revisore unico, quindi, a seguito di quanto sopra verbalizzato, dà atto che la consistenza di cassa dell'Ente si raccorda con quella del Tesoriere. **(allegato 1)**

Alla data del 30/06 il saldo del conto corrente postale è di € 45.745,62 **(vedi allegato 2)**

Il revisore procede nella verifica della consistenza della Cassa economale. L'economista dell'Unione Ambroso Cristina, consegna al Revisore un prospetto, datato 30.06.2016, **(allegato 3)**, dal quale si evince che a tale data la giacenza della cassa economale disponibile ammonta ad Euro 3.669,79.

Il saldo del c/c bancario n. 2170 utilizzato per la gestione del fondo economale risulta essere pari ad € 3.612,25 come risulta dall'estratto conto del 31/03/2016 **(allegato 4)**.

Viene quindi evidenziato che la suddetta giacenza risulta così composta:

ANTICIPAZIONE RICEVUTA		€ 5.000,00
BUONI EMESSI dal 01/01 al 30/06	dal n. 01 al n. 21	€ 1.330,21
RIMBORSI RICEVUTI		€ 0,00
SALDO C/C N. 2170		€ 3.612,25
CONTANTI		€ 57,54
DISPONIBILITA' PAGAMENTO		€ 3.669,79

1) Agenti contabili. Servizi demografici**3.1 (Comune di Isola Rizza Sig.ra Beltrame Michela)**

CASSA AL 01.04.2016	€ 428,12
Riscossioni dal 01.04.2016 dal diritto n. 312 al 30.06.2016 diritto n. 605	€ 583,08
Totale diritti riscossi al 30.06.2016	€ 1.011,20
VERSAMENTI EFFETTUATI	
10.06.2016 bolletta n. 522	€ 190,92
10.06.2016 bolletta n. 533	€ 180,60
10.06.2016 bolletta n. 524	€ 201,24
10.06.2016 bolletta n. 525	€ 247,68
Totale diritti versati	€ 872,04
CASSA AL 30.06 DIRITTO N. 605 compreso	€ 139,16

3.2 (Comune di Angiari Sig.ra Melotto Romina)

CASSA AL 01.04.2016	€ 354,54
Riscossioni dal 01.04.2016 dal diritto n. 163 al 30.06.2016 diritto n. 345	€ 476,08
Totale diritti riscossi al 30.06.2016	€ 476,08
VERSAMENTI EFFETTUATI	€ 0,00
CASSA AL 31.06.2016 DIRITTO N. 162 COMPRESO	€ 830,62

3.3 (Comune di ROVERCHIARA Sig.ra Serafini Carla)

CASSA AL 06.04.2016	€ 0,00
Riscossioni dal 06.04.2016 al 30.06.2016	€ 500,88
VERSAMENTI EFFETTUATI € 165,20 bolletta n. 449-450 del 06.05.2016 € 172,04 bolletta n. 554-555 del 10/06/2016 € 161,82 bolletta n. 353/354 del 04/04/2016 363,10	€ 337,24
CASSA AL 30.06.2016	163,64

3.4 (Comune di San Pietro di Morubio Sig. Pagliarini Fabrizio)

CASSA AL 01.04.2016	460,28
Totale diritti riscossi dal 01.04.2016 al 30.06.2016	€ 562,44
Totale diritti versati	€ 0,00
CASSA AL 31.06.2016	€ 1.022,72

2) Agente contabile – Area Tecnica – Sig. Fiorio Silvia – servizio Catasto

CASSA AL 01.04.2016	€ 0,00
Totale diritti riscossi dal 01.04.2016 al 30.06.2016	€ 1,00
Totale diritti versati	€ 0,00
CASSA AL 31.06.2016	€ 1,00

Il Revisore attesta che la gestione del servizio è stata effettuata nel rispetto degli artt. dal 214 al 221 del D.Lgs. 267/2000 e della convenzione del servizio e del regolamento di contabilità dell'ente. Si effettua successivamente una verifica dei mandati e delle reversali emesse, senza rilevare irregolarità.

Dalla sede dell'Unione, 04.07.2016

Il Revisore dei Conti
Benedini Dott. Donato