



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 30/09/2016

Il Revisore dei Conti

L'anno 2016 il giorno 04 del mese di OTTOBRE 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.

Relativamente alla **Tesoreria dell'Unione** si attesta quanto segue:

Il saldo cassa della Tesoreria dell'Unione alla data del 30.09.2016 risultante dal giornale di cassa, è di €. 93.244,66 ed è determinato da:

DETERMINAZIONE DEL SALDO DI DIRITTO

Fondo di cassa al 01.01.2016		€ 0,00
Riscossioni dal 01/01/2016 al 30/09/2016		€ 974.412,14
Pagamenti dal 01/01/2016 al 30/09/2016		€ 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 30/09 il saldo del conto corrente postale è di € 93.910,54 **(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 30.09.2016, **(allegato 3)**, dal quale si evince che a tale data la giacenza della cassa economale disponibile ammonta ad Euro 2.963,11.

Il saldo del c/c bancario n. 2170 utilizzato per la gestione del fondo economale risulta essere pari ad € 2.912,46 come risulta dall'estratto conto del 30/09/2016 **(allegato 4)**.

Viene quindi evidenziato che la suddetta giacenza risulta così composta:

ANTICIPAZIONE RICEVUTA		€ 5.000,00
BUONI EMESSI dal 01/01 al 30/09	dal n. 01 al n. 27	€ 2.036,89
RIMBORSI RICEVUTI		€ 0,00
SALDO C/C N. 2170		€ 2.912,46
CONTANTI		€ 50,65
DISPONIBILITA' PAGAMENTO		€ 2.963,11

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

CASSA AL 01.07.2016	€ 139,16
Riscossioni dal 01.07.2016 dal diritto n. 606 al 30.09.2016 diritto n. 966	€ 732,72
Totale diritti riscossi al 30.09.2016	€ 871,880

VERSAMENTI EFFETTUATI

18.08.2016 bolletta n. 775	€ 134,16
18.08.2016 bolletta n. 776	€ 258,00

Totale diritti versati	€ 392,16
CASSA AL 30.09 DIRITTO N. 966 compreso	€ 479,72

3.2 (Comune di Angiari Sig.ra Melotto Romina)

CASSA AL 01.07.2016	€ 830,62
Riscossioni dal 01.07.2016 dal diritto n. 346 al 30.06.2016 diritto n. 619	€ 465,54
Totale diritti riscossi al 30.09.2016	€ 465,54
VERSAMENTI EFFETTUATI	€ 0,00

CASSA AL 30.09.2016 DIRITTO N. 162 COMPRESO	€ 1.296,16
--	-------------------

3.3 (Comune di ROVERCHIARA Sig.ra Serafini Carla)

CASSA AL 01.07.2016	€ 163,64
Riscossioni dal 01.07.2016 al 30.09.2016	€ 605,26
VERSAMENTI EFFETTUATI € 163,64 bolletta n. 696/697 del 15.07.2016 € 328,84 bolletta n. 772-773 del 09.08.2016 € 119,24 bolletta n. 921-922 del 02/09/2016	€ 611,72

CASSA AL 30.09.2016	157,18
----------------------------	---------------

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

CASSA AL 01.07.2016	1.022,72
Totale diritti riscossi dal 01.07.2016 al 30.09.2016	€ 510,84
Totale diritti versati 26.09.2016 Bolletta n. 1199 26.09.2019 Bolletta n. 1198 26.09.2016 bolletta n. 1200	€ 562,44 € 428,28 € 32,00
TOTALE DIRITTI VERSATI	1.022,72

CASSA AL 30.09.2016	€ 510,84
----------------------------	-----------------

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

CASSA AL 01.07.2016	€ 1,00
Totale diritti riscossi dal 01.07.2016 al 30.09.2016	€2,00
Totale diritti versati	€ 0,00

CASSA AL 30.09.2016	€ 3,00
----------------------------	---------------

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, 04.10.2016

Il Revisore dei Conti
Benedini Dott. Donato