

**C O M U N E   D I   G A G G I O   M O N T A N O**  
**C I T T A '   M E T R O P O L I T A N A   D I   B O L O G N A**

\*\*\*\*\*

**Verbale n. 66 del 18 Aprile 2018**

L'anno duemiladiciotto il giorno diciotto del mese di aprile alle ore 09,30 presso la sede Municipale, si è recato il revisore unico dott. Leoni Giorgio che con l'assistenza della rag.ra Palmieri Loretta ha proceduto all'esame di quanto segue:

**1) verifica periodica di cassa.**

**-VERIFICA DI CASSA AL 31/03/2018.**

Il Revisore prende in esame i rendiconti al 31/03/2018 presentati dall'agente contabile:

TESORERIA

Il tesoriere Cassa di Risparmio in Bologna S.p.A. presenta il proprio rendiconto che qui si riassume:

FONDO DI CASSA al 31,12.2016			135.250,35
REVERSALI EMESSE	1.028.878,94		
REVERSALI INCASSATE		1.028.878,94	
REVERSALI DA INCASSARE			
INCASSI PROVVISORI		49.956,93	
TOTALE INCASSI			1.078.835,87
PAG. CON MANDATI DA EMETTERE	12,48		
MANDATI EMESSI	1.152.877,59		
MANDATI PAGATI		1.117.468,67	
MANDATI DA PAGARE	35.408,92		
TOTALE PAGAMENTI			1.117.481,15
<b>FONDO DI CASSA AL 31,12.2017 di cui:</b>			<b>96.605,07</b>
SOMME VINCOLATE			674,00
SOMME LIBERE			95.931,07

Dall'estratto conto della Banca d'Italia risulta un saldo contabile alla data del 31/03/2018 di euro 110.730,24 riconciliato come segue:

+ 3,00 riscossioni non contabilizzate nella contabilità speciale

- 14.128,17 versamenti non contabilizzati dal tesoriere

- 0,00 pagamenti effettuati dall'ente ma non contabilizzati nella contabilità speciale.

Saldo definitivo: 110.730,24

Alla data del 31/03/2018 risulta che l'Ente non sta utilizzando anticipazione di cassa.

La situazione di diritto sulla base delle scritture contabili dell'ente alla stessa data di riferimento é la seguente :

FONDO DI CASSA AL 01/01/2018	€	135.250,35
REVERSALI EMESSE	€	1.028.878,94
MANDATI EMESSI	€	1.152.877,59
<b>SALDO CONTABILE DI DIRITTO</b>	<b>€</b>	<b>11.251,70</b>

Differenza fra saldo di fatto e saldo di diritto € 85.353,37

La conciliazione tra il saldo di diritto e il saldo di fatto è determinata dai seguenti elementi:

REVERSALI NON RISCOSSE	€	-
RISCOSSIONI SENZA REVERSALE	€	49.956,93
MANDATI NON PAGATI	€	35.408,92
PAGAMENTO SENZA MANDATO	€	12,48
MANDATI NON CONTABILIZZATI		
	€	-
<b>DIFFERENZA FRA SALDO DI FATTO E DI DIRITTO</b>	<b>€</b>	<b>85.353,37</b>

La seduta ha termine alle ore 10,15.

IL REVISORE UNICO

Leoni Dott. Giorgio