

**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. 49 del 27 luglio 2017**

L'anno duemiladiciassette il giorno ventisette del mese di luglio alle ore 10,00 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 30.06.2017.**

Il Revisore prende in esame i rendiconti al 30.06.2017 presentati dagli agenti contabili:

**1) 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			415.404,37
REVERSALI EMESSE	3.272.849,52		
REVERSALI INCASSATE		3.272.699,47	
REVERSALI DA INCASSARE	150,05		
INCASSI PROVVISORI		285.119,70	
TOTALE INCASSI			3.557.819,17
PAG. CON MANDATI DA EMETTERE		330.717,68	
MANDATI EMESSI	3.374.709,93		
MANDATI PAGATI		3.238.495,03	
MANDATI DA PAGARE	36.927,16		
TOTALE PAGAMENTI			3.569.212,71
<b>FONDO DI CASSA AL 30.06.2017 di cui:</b>			<b>404.010,83</b>
SOMME VINCOLATE			674,00
SOMME LIBERE			403.336,83

Dall'estratto conto della Banca d'Italia risulta un saldo contabile alla data del 30/06/2017 di euro 687.801,11 riconciliato come segue:

-5.773,19 per riscossioni effettuate dall'ente e non contabilizzate nella contabilità speciale

+289.563,47 per pagamenti effettuati dall'ente non contabilizzati nella contabilità speciale

Alla data del 30/06/2017 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 01/01/2017	€	415.404,37
REVERSALI EMESSE	€	3.272.849,52
MANDATI EMESSI		-3.374.409,93
<b>SALDO CONTABILE DI DIRITTO</b>	<b>€</b>	<b>313.843,96</b>

Differenza fra saldo di fatto e saldo di diritto € 90.166,87

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

RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE	€	285.119,70
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE		-€ 330.717,68
MANDATI NON PAGATI	€	135.914,90
REVERSALI DA RISCUOTERE		-150,05
	€	-
<b>DIFFERENZA FRA SALDO DI FATTO E DI DIRITTO</b>	<b>€</b>	<b>90.166,87</b>

Alla data del 30/06/2017 risultano inoltre presenti i seguenti conti correnti postali:

conto corrente postale n. 1006087603 alimentato in prevalenza dall'attività di riscossione coattiva presenta un saldo di € 0,00.

conto corrente postale 17474404 presenta un saldo a credito per € 5.818,88

conto corrente postale n. 34082529 in uso dalla Polizia Municipale presenta un saldo a credito di € 1.529,82

conto corrente postale 60650447 per l'accredito della TARSU presenta un saldo di € 0,00.

conto corrente postale n. 7902246 in gestione alla Polizia Municipale per l'accredito delle contravvenzioni CDS elevate per verbali notificati presenta un saldo a credito di € 5.919,46, conto corrente postale n. 7904208 sempre in gestione alla Polizia Municipale per l'accredito delle contravvenzioni CDS elevate per verbali non notificati presenta un saldo a credito di € 1442,19.

conto corrente postale n. 86236148 per l'accredito dell'addizionale comunale presenta un saldo a credito di € 50,10.

conto corrente postale 96035340 per l'accredito delle somme dovute per violazioni tributi locali presenta un saldo a credito di € 1.342,13.

conto corrente postale n. 96036348 per le entrate scolastiche presenta un saldo a credito di € 22,93.

## 2) ANAGRAFE

Il revisore prende in esame il rendiconto dell'Ufficio Anagrafe contenente la riscossione dei diritti per il rilascio certificati, diritti di segreteria, diritti sulle carte d'identità ecc...

**Fondo cassa al 30/06/2017: 225,65 versato il 03/07/2017 ric. 1502**

Nel periodo 1/7/2017 al 27/07/2017 sono stati incassati i seguenti diritti:

Segreteria	17,94
Carte identità	276,42
Rimb. Stampati	79,82

In data 18/07/2017 è stato effettuato il versamento presso la tesoreria di euro 221,80

Alla data odierna risultano in cassa euro 152,38 che coincide con la materiale giacenza in questo momento.

## 3) ECONOMATO

Il Revisore prende in esame il rendiconto dell'anticipazione del fondo economale.

All'economato risultano affidati, in data 01.01.2017, € 999,00 come dotazione ordinaria ed € 1.344,34 come assegnazione straordinaria per bolli automezzi.

Il saldo totale di cassa alla data odierna ammonta ad euro 90,55 e corrisponde alla giacenza materiale in questo momento.

### Rendiconto economato al 27/07/2017

<b>ASSEGNAZIONE ORDINARIA</b>	
Fondo in dotazione al 01/07/2017	€ 108,23
Spese sostenute al 27/07/2017	€ 51,50
<b>Rimanenza</b>	<b>€ 56,73</b>
<b>ASSEGNAZIONE STRAORDINARIA BOLLI AUTOMEZZI</b>	
Assegnazione per pagamento bolli	€ 1.344,34
Spese al 27/07/2017	€ 1.310,52
<b>Rimanenza</b>	<b>€ 33,82</b>
<b>SITUAZIONE AL 27/07/2017</b>	
Fondo ordinario a disposizione	€ 56,73
Fondo pagamento bolli circolazione	€ 33,82
CAUZIONI	€ -
<b>Totale disponibilità al 27/07/2017</b>	<b>€ 90,55</b>

La movimentazione delle operazioni é riportata nei documenti allegati al presente

verbale.

La disponibilità al 30/06/2017 era pari ad euro 142,05

Si è proceduto anche alla verifica degli incassi del trasporto scolastico avvenuti nel periodo 01/01/2017 al 20/04/2017 per euro 737,00 che risultano regolarmente versati come segue:

17/05/2017 versamento euro 326,00

16/06/2017 versamento euro 517,00

03/07/2017 versamento euro 147,00

#### **4) UFFICIO POLIZIA MUNICIPALE**

Il revisore si è recato presso gli uffici della Polizia Municipale ma non essendo presente nessun dipendente non è stato possibile eseguire la verifica di cassa.

La seduta ha termine alle ore 12,15.

IL REVISORE UNICO

Leoni Dott. Giorgio

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Giorgio Leoni', written in a cursive style.