

**ISTITUZIONE UNIONE DEI COMUNI DELL'APPENNINO
BOLOGNESE
REVISORE UNICO**

Verbale n. del

Oggetto: Verbale per la verifica periodica di cassa

Il giorno 20 del mese di gennaio 2017, il sottoscritto Revisore Unico, Fontana Giuliano si è recato presso la sede dell'Unione dei Comuni dell'Appennino Bolognese sita in Piazza della Pace, n. 4 -Vergato (Bo); per procedere alla verifica di riconciliazione tra la contabilità dell'Ente e le risultanze del Tesoriere, alla data del 31/12/2016. Per la Unione dei Comuni sono presenti :

- Rag. Enrica Leoni - Responsabile del settore Bilancio, Programmazione Finanziaria ed Economica;

L'Istituzione dell'Unione dei Comuni dell'Appennino Bolognese ha nominato quale Tesoriere la Cassa di Risparmio in Bologna S.p.a. – Gruppo S. Paolo IMI.

Si inizia la verifica procedendo alla verifica del Saldo Finanziario del Tesoriere che risulta essere così composto:

Fondo Cassa				€ +			
Fase della Riscossione:							
Reversali riscosse				€ +		3.830.805,17	
Riscossioni da regolarizzare con reversali				€ +			
Fase dei Pagamenti:							
Mandati				€ -		3.603.669,02	
Pagamenti da regolarizzare con mandati				€ -			
Fondo in Cassa del Tesoriere	31/12/2016			€ =		227.136,15	

Si procede ora alla verifica della situazione di diritto e di fatto sulla base delle Scritture Contabili dell'Ente al 31/12/2016.

Fondo Cassa	31/12/2015	€ +	
Reversali Emesse n.ro 3234		€ +	3.830.805,17
Mandati Emessi n. 1907		€ -	3.603.669,02
Saldo Contabilità dell'Ente		€ =	227.136,15

La gestione è stata effettuata nel rispetto degli art. 214 – 221 del D.Lgs. n. 267/2000, della convenzione per la gestione del servizio e del Regolamento di Contabilità; sono state rispettate sia per le riscossioni che per i pagamenti le modalità previste dal D. Lgs. N. 267/2000.

Il Revisore Unico dà riscontro positivo alla corrispondenza delle somme espresse sopra esposte con quelle indicate dal tesoriere.

Vergato, lì 20/01/2017

Il Revisore Unico
Dott Giuliano Fontana.