



COMUNE DI SAN GIORGIO DI PIANO
PROVINCIA DI BOLOGNA

REVISORE DEI CONTI

VERBALE N. 17/2017

Oggi 02 ottobre 2017 alle ore 11,00 è presente presso l'Ufficio Ragioneria del Comune di San Giorgio di Piano la Dott.ssa Claudia Rubini revisore unico per procedere alla verifica della gestione della cassa e di tesoreria.

CONSIDERATO

- che il controllo della documentazione giustificativa della gestione è stato effettuato con la tecnica del campionamento;
- che gli agenti contabili risultano essere 2:
 - Economo Comunale Rag. Dodi Piera nominata con determina dell'Area Finanziaria n° 9 del 03/01/2017;
 - Agente Contabile Sig.ra Erika Angela Satta, nominata con determinazione dell'Area Servizi Demografici URP n. 17 del 04/07/2017.

Dato atto per quanto riguarda le singole gestioni:

1. TESORERIA COMUNALE

SITUAZIONE CONTABILE RISULTANTE ALL'ENTE	
DESCRIZIONE	IMPORTO €
Fondo di cassa 01/01/2017	2.341.677,05
Reversali emesse	+5.684.811,45
Mandati emessi	-6.200.267,72
Saldo contabile	1.826.220,78

SITUAZIONE DI CASSA RISULTANTE AL TESORIERE	
DESCRIZIONE	IMPORTO €
Fondo di cassa 01/01/2017	2.341.677,05
Reversali riscosse	+5.684.811,45
Mandati pagati	-6.153.033,39
Incassi sospesi da regolarizzare	+528.883,75
Pagamenti sospesi da regolarizzare	-1.050,05
Saldo presso il tesoriere al 29/09/2017	2.401.288,81

TABELLA DI RAFFRONTO TRA IL SALDO RISULTANTE ALL'ENTE E IL SALDO RISULTANTE AL TESORIERE	
DESCRIZIONE	IMPORTO €
Saldo contabile presso l'Ente	1.826.220,78
Mandati emessi non pagati dal Tesoriere	+47.234,33
Reversali emesse non rimosse dal Tesoriere	-
Mandati emessi e non ancora consegnati al Tesoriere	
Reversali emesse e non ancora registrate dal Tesoriere	
Incessi sospesi presso il Tesoriere da regolarizzare	+528.883,75
Pagamenti sospesi presso il Tesoriere da regolarizzare	-1.050,05
Totale saldo di raffronto	2.401.288,91

Il saldo del 29/09/2017, dopo le opportune rettifiche, concorda con le risultanze del giornale di tesoreria del 29 settembre 2017, in quanto in data odierna non sono state effettuate operazioni.

È stato effettuato un controllo a campione:

- del mandato n° 2343 del 26/07/2017 relativo ad un rimborso TASI;
- della reversale n° 2936 del 23/08/2017 relativa all'incasso di un affitto;

2. SERVIZIO ECONOMATO

Si procede successivamente alla verifica di cassa del Servizio Economato alla presenza dell'Economo Comunale Rag. Dodi Piera.

In data odierna si riscontra la presenza di un fondo cassa come segue:

n° pezzi	Importo	Importo tot
1	50,00	50,00
5	20,00	100,00
5	10,00	50,00
3	1,00	3,00
1	0,20	0,20
TOTALE COMPLESSIVO		203,20

che trova riscontro verificandone la giacenza.

Inoltre viene a campione verificato il buono n° 100 con la stampa del giornale relativo.

Il giornale economale risulta aggiornato fino al buono nr. 129 del 27/09/2017 di € 22,00.

Alla data odierna il saldo del deposito di conto corrente risulta di € 8.790,90 (ultimo prelievo effettuato in data 02/08/2017 di € 400,00) che coincide con il giornale di cassa dei buoni economici.

Si prende altresì atto che le spese dell'economo sono state preventivamente imputate ed autorizzate nei singoli capitoli di bilancio.

La riunione termina alle ore 11:45

Letto approvato e sottoscritto.

D.ssa Rubini Claudia