



Comune di PIEVE DI CENTO

REVISORE UNICO

Comune di Pieve di Cento
P.G. n. 0004826 del 05/06/2019
Cl. 4 6 0
Assegnato a:
II SETTORE

Verbale n. 14	Data 04.06.2019
OGGETTO	Verifica straordinaria della cassa e della gestione del servizio degli agenti contabili interni a seguito di mutamento della persona del sindaco (art. 224 del d.lgs. 267/2000)

L'anno 2019, il giorno 04 del mese di Giugno, alle ore 10.30, l'Organo di revisione si è riunito alla presenza di Maccagnani Sergio, Borsarsi Luca, Criso Mario e Serra Pierangela per procedere alla verifica straordinaria di cassa ai sensi dell'art. 224 del d.lgs. n. 267/2000.

Partecipano alla verifica:

Soggetto	Nominativo
Sindaco uscente	MACCAGNANI SERGIO
Sindaco subentrante	BORSARI LUCA
Segretario comunale	CRISO MARIO
Responsabile finanziario	SERRA PIERANGELA

Premesso che in data 26 Maggio 2019 si sono svolte le elezioni amministrative per il rinnovo degli organi, a seguito delle quali è stato proclamato sindaco, in data 27.05.2019, il Sig. Borsari Luca.

Richiamati:

- l'art. 224 del d.lgs. 267/2000, il quale prevede che "si provvede a verifica straordinaria di cassa a seguito del mutamento della persona del sindaco, del presidente della provincia, del sindaco metropolitano e del presidente della comunità montana. Alle operazioni di verifica intervengono gli amministratori che cessano dalla carica e coloro che la assumono, nonché il segretario, il responsabile del servizio finanziario e l'organo di revisione dell'ente";
- l'art. 81 del Regolamento comunale di contabilità, il quale stabilisce le modalità ed i tempi per la verifica straordinaria di cassa;

Verificate le risultanze contabili del comune e del Tesoriere riferite alla data del 27.05.2019, come di seguito riportato:

Rif. allegato	Descrizione	Segno	Importo
	Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	+	1.317.926,94
	Reversali emesse dalla n. 1 alla n. 1754	+	2.264.519,34
	Mandati di pagamento emessi dal n. 1 Al n. 1435	-	2.886.933,78
	Saldo contabile del comune	=	695.512,50
	Reversali non trasmesse al tesoriere	-	
	Incassi da regolarizzare	+	54.639,56
	Mandati non trasmessi al tesoriere	+	
	Mandati da pagare	+	33.102,49
	Carte contabili da regolarizzare	-	148,09
	Pagamenti per azioni esecutive	-	
	Fondo di cassa al 27/05/2019 come da conto del tesoriere	=	783.106,46



Verificata pertanto la disponibilità dei seguenti fondi a disposizione del comune per la gestione del bilancio:

• presso il Tesoriere	Euro 783.106,46
• presso il sistema bancario e postale	Euro 5.468,87
TOTALE DISPONIBILITA	Euro 788.575,33
di cui	
FONDI VINCOLATI	Euro 0,00
FONDI NON VINCOLATI	Euro 788.575,33

Verificate le seguenti giacenze presso i conti correnti postali intestati all'ente:

CCP N.	Descrizione	Saldo
812404	Conto Corrente Postale COSAP	Euro 2.189,96
23610405	Conto Corrente Postale Servizio Tesoreria	Euro 3.278,91
TOTALE		Euro 5.468,87

Verificate altresì le risultanze contabili degli agenti contabili a denaro alla data del 28/05/2019, come di seguito riportato:

1) AGENTE CONTABILE A DENARO LANDINI MARIA CRISTINA Ufficio Anagrafe:

FONDO DI CASSA AL 01/01/2019	Euro 559,15
+ Somme riscosse dal 01.01.2019 al 28.05.2019	Euro 7.338,51
+ Rimborsi ottenuti	Euro 0,00
- Versamenti eseguiti dal 01.01.2019 al 28.05.2019	Euro 7.343,68
- Pagamenti eseguiti (buoni dal n. ____ al n. ____)	Euro 0,00
FONDO DI CASSA AL 28/05/2019	Euro 553,98

2) AGENTE CONTABILE A DENARO TARTARI LUCA Ufficio Anagrafe (Diritti L.132/2014):

FONDO DI CASSA AL 01/01/2019	Euro 0,00
+ Somme riscosse (bollette dalla n. 12551 alla n.12557)	Euro 112,00
+ Rimborsi ottenuti	Euro 0,00
- Versamenti eseguiti (Prov. n.95 n.295 n.724)	Euro 112,00
- Pagamenti eseguiti (buoni dal n. ____ al n. ____)	Euro 0,00
FONDO DI CASSA AL 28/05/2019	Euro 0,00

3) AGENTE CONTABILE A DENARO TARTARI LUCA Ufficio Anagrafe (Diritti Certificati Storici):

FONDO DI CASSA AL 01/01/2019	Euro 0,00
+ Somme riscosse (bollette dalla n. ____ alla n. ____)	Euro 0,00
+ Rimborsi ottenuti	Euro 0,00
- Versamenti eseguiti (registro dal n. ____ al n. ____)	Euro 0,00
- Pagamenti eseguiti (buoni dal n. ____ al n. ____)	Euro 0,00
FONDO DI CASSA AL 28/05/2019	Euro 0,00

4) AGENTE CONTABILE A DENARO CARLETTI ANTONELLA Ufficio U.R.P.:

FONDO DI CASSA AL 01/01/2019	Euro 0,00
+ Somme riscosse (bollette dalla n. 1 alla n.22)	Euro 521,64
+ Rimborsi ottenuti	Euro 0,00
- Versamenti eseguiti (Prov. n.234 n.729 n.679)	Euro 515,64
- Pagamenti eseguiti (buoni dal n. ____ al n. ____)	Euro 0,00
FONDO DI CASSA AL 28/05/2019	Euro 6,00

5) AGENTE CONTABILE A DENARO CORSINI GABRIELE Ufficio U.R.P.:



FONDO DI CASSA AL 01/01/2019	Euro 0,00
+ Somme riscosse (bollette dalla n.12701 alla n.12715)	Euro 137,26
+ Rimborsi ottenuti	Euro 0,00
- Versamenti eseguiti (Prov. n.680 n.730)	Euro 137,26
- Pagamenti eseguiti (buoni dal n. ____ al n. ____)	Euro 0,00
FONDO DI CASSA AL 28/05/2019	Euro 0,00

6) AGENTE CONTABILE A DENARO RAMPONI GIULIA Ufficio U.R.P.:

FONDO DI CASSA AL 01/01/2019	Euro 0,00
+ Somme riscosse (bollette dalla n. ____ alla n. ____)	Euro 0,00
+ Rimborsi ottenuti	Euro 0,00
- Versamenti eseguiti (registro dal n. ____ al n. ____)	Euro 0,00
- Pagamenti eseguiti (buoni dal n. ____ al n. ____)	Euro 0,00
FONDO DI CASSA AL 28/05/2019	Euro 0,00

7) AGENTE CONTABILE A DENARO GOTTI SILVIA Uffici Tributi:

FONDO DI CASSA AL 01/01/2019	Euro 0,00
+ Somme riscosse (bollette dalla n.12651 alla n.12688)	Euro 2.024,00
+ Rimborsi ottenuti	Euro 0,00
- Versamenti eseguiti (Prov. n.126-233-237-633-634-642)	Euro 2.024,00
- Pagamenti eseguiti (buoni dal n. ____ al n. ____)	Euro 0,00
FONDO DI CASSA AL 28/05/2019	Euro 0,00

8) ECONOMO COMUNALE SERRA PIERANGELA:

FONDO DI CASSA AL 01/01/2019 (effettivo 14/01/19)	Euro 1.000,00
+ Somme riscosse (Anticipazioni)	Euro 1.000,00
- Pagamenti eseguiti (buoni dal n. 1 al n.15)	Euro 1.678,82
FONDO DI CASSA AL 28/05/2019	Euro 321,18

Verificati infine i titoli e i valori in custodia come di seguito specificato:

VALORI E TITOLI IN CUSTODIA AL 01/01/2019	Euro 1.061.904,02
+ Depositi eseguiti	Euro 0,00
- Prelevamenti disposti	Euro 0,00
VALORI E TITOLI RISULTANTI AL28/05/2019	Euro 1.061.904,02

Si accerta che la situazione di diritto corrisponde alla situazione di fatto;

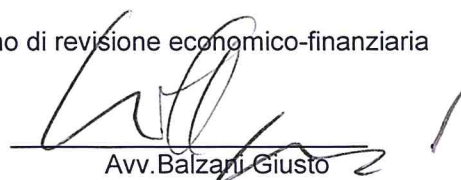
Si allega al presente verbale la seguente documentazione:

1. Verifica di Cassa del Tesoriere;
2. Giornale di cassa agenti contabili;
3. Conto della gestione Titoli azionari.

La seduta si è conclusa alle ore _____.

Letto, approvato e sottoscritto.

L'organo di revisione economico-finanziaria


Avv. Balzani Giusto



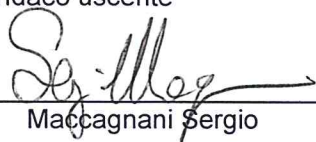
Il Responsabile del Servizio Finanziario


Serra Rag. Pierangela

Il Segretario Comunale


Criso Dott. Mario

Il Sindaco uscente


Maccagnani Sergio

Il Sindaco subentrante


Borsari Luca

