# VERBALE M. 1 DEL 9/3/2016

#### COMUNE DI SAN GODENZO

(PROVINCIA DI FIRENZE)

# VERIFICHE ÓRDINARIE DELLA CASSA E DELLA GESTIONE DEL TESORIERE COMUNALE E DELL'ECONOMO RELATIVE AL 4' TRIMESTRE 2015

Oggi 9 marzo duemilasedici, alle ore 9,30, l'Organo di revisione del Comune di San Godenzo, nella persona del Revisore unico Dott. Simone Sardelli, nominato con l'atto consiliare esecutivo n. 4 del 31.03.2015 per il triennio dal 31 marzo 2015 al 30 marzo 2018, procede alle verifiche periodiche nei confronti degli Agenti contabili dell'Ente, in base a quanto stabilito dall'art. 93/2 del D. Lgs. 267/2000 e dal Regolamento comunale di contabilità.

#### SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE

#### VERIFICA ORDINARIA DI CASSA

Dopo un accurato controllo della documentazione contabile esistente sia presso la Tesoreria Comunale (Banca C.R.Firenze, spa, Filiale di San Godenzo) sia presso la Ragioneria dell'Ente, sono emerse le seguenti risultanze:

## **GESTIONE DI BILANCIO**

A) FONDO DI CASSA AL 31/12/2014	(+)	0
B) REVERSALI EMESSE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO (DALLA N. 1		
ALLA N. 826).	(+)	2.632.505,80
C) TOTALE CARICAMENTO		2.632.505,80
D) MANDATI EMESSI NEL CORSO DELL'ESERCIZIO (DAL N. 1 AL N.		
698)	(-)	2.632.045,82
E) SALDO CONTABILE		459,98
F) REVERSALI EMESSE MA NON PRESE IN CARICO DAL TESORIERE	(-)	
G) MANDATI TRASMESSI AL TESORIERE MA NON PRESI IN CARICO	(+)	
H) REVERSALI TRASMESSE E NON RISCOSSE	(-)	
I) RISCOSSIONI SENZA REVERSALI, DA REGOLARIZZARE	(+)	
L) MANDATI TRASMESSI E NON PAGATI	(+)	
M) PAGAMENTI SENZA MANDATI, DA REGOLARIZZARE: MUTUI,		
TRIBUTI PASSIVI, ONERI RIFLESSI, PERSONALE, QUOTE CONSORZIALI	(-)	
N) FONDO DI CASSA AL 31.12.2015: EURO	(+)	459,98

Il Fondo di cassa risultante alla fine del trimestre è giacente presso:

LA TESORERIA COMUNALE PER L'IMPORTO DI (ALL. 1)	0,00
LA TESORERIA UNICA PER L'IMPORTO DI	459,98
TOTALE: EURO	459,98

## 83-769,25

La differenza di Euro 674,80 fra l'importo giacente presso la Tesoreria unica indicata dal Tesoriere comunale (Euro 459,98) e quella risultante presso la Tesoreria Provinciale dello Stato al 31/12/2015 (Euro 84.229,23) è riconducibile a movimenti effettuati dal Tesoriere comunale negli ultimi giorni del trimestre e contabilizzati dalla Tesoreria Provinciale dello Stato successivamente al termine del trimestre, oltre ad un doppio pagamento di Euro 39,18 sanato in data 15/02/2016.

### VALORI DEL COMUNE (fuori bilancio)

Titoli di rendita nominativi o al portatore ed altri titoli, come da elenco a parte (All) €		
VALORI DI TERZI (in custodia per cauzion	i contrattua	ıli, depositi, etc.)
-Libretti a risparmio esistenti all'atto della precedente verific	ea €	(+)
-Entrati successivamente	€	(+)
-Usciti successivamente	€	(-)
Rimanenza attuale, come da elenco a parte (All)	€	(+)

#### VERIFICA DELLA GESTIONE DEL SERVIZIO

Si dà atto della regolare gestione del Servizio di Tesoreria e dell'osservanza, da parte del Tesoriere, delle disposizioni contenute nel D. Lgs 267/2000 e successive modificazioni, nel Regolamento comunale di contabilità, nella convenzione d'affidamento del servizio e nella Legge n. 468/1978.

## SERVIZIO DI ECONOMATO

#### VERIFICA ORDINARIA DI CASSA

Il Revisore dà atto che il Responsabile del Servizio Economato, Sig. Roberto Giannellini, ha fornito il prospetto riguardante la gestione del fondo di cassa di dotazione nelle seguenti risultanze:

A) FONDO DI CASSA AL 01/10/2015	(+)	778,76
B) REINTEGRO FONDI DURANTE IL 4' TRIMESTRE 2015	(+)	3.506,47
C) PAGAMENTI EFFETTUATI NEL 4' TRIMESTRE 2015 (BOLL. DAL N. 53 AL N. 79)	(-)	3.588,00
D) ANTICIPI EFFETTUATI DURANTE IL 4' TRIM. 2015	(-)	0,00
E) REINTEGRO ANTICIPAZIONI NEL 4' TRIMESTRE 2015	(+)	0,00
F) FONDO DI CASSA AL 31.12.2015	(+)	696,73

Successivamente al 31.12.2015 l'Economo ha introitato il reintegro del fondo per € 1.903,27 ed ha eseguito il rimborso dell'anticipazione 2015 di Euro 2.600,00 (Ordinativo n. 57 del 18.02.2016).

Con mandato di pagamento n. 54 del 17.02.2016 di Euro 2.000,00, a favore dell'Economo, è stata disposta ed introitata l'anticipazione del fondo economato 2016. Successivamente l'Economo ha effettuato le seguenti spese:

Spese postali gennaio e febbraio 2016:

Euro 456,85;

Spese per fornitura materiali manutenzione immobili

Euro 234,00;

per complessivi Euro 690,85.

L'Economo ha inoltre effettuato anticipazioni sulla gestione del servizio economato 2016 come segue: € 200,00 per spese postali marzo 2016.

Pertanto l'importo giacente in cassa è pari ad Euro 1.109,15 e trova riscontro nel danaro contante ivi esistente.

#### VERIFICA DELLA GESTIONE DEL SERVIZIO

Nel trimestre in esame sono state emesse bollette di uscita dalla n. 53 alla n. 79.

Si dà atto che la gestione del Servizio di Economato avviene nel rispetto delle disposizioni di legge e di regolamento.

### ALTRI AGENTI CONTABILI

Il sottoscritto prende atto che con deliberazione della Giunta n. 27 dell'8 aprile 2010 il dipendente Marretti Lori, responsabile del servizio Anagrafe, Informatica, Cultura, Turismo e Attività Produttive, è stato nominato agente per la riscossione dei diritti di stato civile e dei proventi per il rilascio di copie inerenti tutti i servizi.

Viene quindi proceduto a verificare che durante il 4' trimestre 2015 è stata incassata la somma complessiva di € 179,72 di cui € 19,76 per diritti di segreteria ed € 159,96 per diritti per rilascio carte d'identità, ed è stata versata in tesoreria identica somma (quietanze n. 1674 di € 75,14 del 12/11/2015, n. 1883 di Euro 42,62 del 10/12/2015 e n. 58 di Euro 61,96 del 21/01/2016).

Nel mese di gennaio 2016 è stata incassata la somma complessiva di € 73,32 di cui € 6,24 per diritti di segreteria ed € 67,08 per diritti per rilascio carte d'identità; la somma di Euro 73,32 è stata versata in tesoreria il 09 /02/16.

Nel mese di febbraio 2016 è stata incassata la somma complessiva di € 17,34 di cui € 7,02 per diritti di segreteria ed € 10,32 per diritti per rilascio carte d'identità; la somma di Euro 17,34 è stata versata in tesoreria il 08/03/16.

Durante il mese di marzo 2016 e fino alla data odierna è stata incassata la somma complessiva di € 56,54 di cui € 4,94 per diritti di segreteria ed € 51,60 per diritti per rilascio carte d'identità di cui è stata verificata l'effettiva giacenza presso l'agente contabile.

Le verifiche terminano alle ore 11,00.

Il Revisore Unico Dott. Simone Sardelli