# COMUNE DI SAN GODENZO

(PROVINCIA DI FIRENZE)

**Verbale n. 13 del 14/12/2016**

## *VERIFICHE ORDINARIE DELLA CASSA E DELLA GESTIONE DEL TESORIERE COMUNALE E DELL'ECONOMO RELATIVE AL 3° TRIMESTRE 2016*

Oggi 14 del mese di DICEMBRE dell'anno duemilasedici, alle ore 10,00, 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 01/01/2016 | (+) | 459,98 |
| **B)** REVERSALI EMESSE NEL CORSO DEL TRIMESTRE (DALLA N. 1 ALLA N. 591) | (+) | **1.169.688,97** |
| **C)** TOTALE CARICAMENTO | (+) | **1.170.148,95** |
| **D)** MANDATI EMESSI NEL CORSO DELL'ESERCIZIO (DAL N. 1 AL N. 509) | (-) | **1.176.262,80** |
| **E)**SALDO CONTABILE | | -6.113,85 |
| **F)** REVERSALI EMESSE MA NON PRESE IN CARICO DAL TESORIERE | (-) | **0,00** |
| **G)** MANDATI TRASMESSI AL TESORIERE MA NON PRESI IN CARICO | (+) | 0,00 |
| **H)** REVERSALI TRASMESSE E NON RISCOSSE | (-) | **0,00** |
| **I)** RISCOSSIONI SENZA REVERSALI, DA REGOLARIZZARE | (+) | **112.093,68** |
| **L)** MANDATI TRASMESSI E NON PAGATI | (+) | **400,09** |
| **M)** PAGAMENTI SENZA MANDATI, DA REGOLARIZZARE: MUTUI, TRIBUTI PASSIVI, ONERI RIFLESSI, PERSONALE, QUOTE CONSORZIALI | (-) | **5.011.62** |
| **N)** FONDO DI CASSA AL 30.09.2016: EURO | (+) | 101.368,30 |

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 | 101.368,30 |

| TOTALE: EURO | 101.368,30 |
|---|---|

Non si rilevano differenze fra l'importo risultante al Tesoriere e le disponibilità in tesoreria unica presso la Tesoreria Provinciale dello Stato: pertanto non sussistono movimenti sospesi.
Il Revisore Unico rileva che al termine del trimestre l'ente non utilizzava l'anticipazione di tesoreria concessa; a tal fine si rileva che l'anticipazione accordata pari a 390.012,00 è stata mediamente utilizzata per € 52.063,98.

## 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 cauzioni contrattuali, depositi, etc.)

-Libretti a risparmio esistenti all'atto della precedente verifica € (+)_____

-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, nominato con deliberazione della Giunta esecutiva dell'Unione di Comuni Valdarno e Valdisieve n. 39 del 03.05.2016, ha fornito il prospetto riguardante la gestione del fondo di cassa di dotazione nelle seguenti risultanze:

| | | |
|---|---|---|
| **A)** FONDO DI CASSA AL 01/07/2016 | (+) | 1.080,20 |
| **B)** REINTEGRO FONDI DURANTE IL 3' TRIMESTRE 2016 | (+) | **919,80** |
| **C) SPESE SOSTENUTE DALL'ECONOMO –3° TRIMESTRE 2016 (BOLL. 26-41)** | (-) | **904,44** |
| **D)** FONDO DI CASSA AL 30.09.2016 | (+) | 1.095,56 |

Successivamente al 30.09.2016 l'Economo ha effettuato un reintegro fondo economale di Euro 904,44 anticipazioni e spese sulla gestione del servizio economato 2016 – 4 Trimestre - come

segue: € 288,40 per spese postali, € 750,00 per anticipazione spese postali dicembre 2016, spese per servizi come segue:

| | |
|---|---|
| Materiali per manutenzione immobili | € 499,80 |
| Materiale per uffici finanziari | € 80,50 |
| Materiale per servizio demografico | € 62,60 |
| Materiale per Feste e Solennità civili | € 132,00 |
| Materiale per servizio mensa scol. | € 68,70 |
| Materiale per servizio informatico | € 59,93 |
| Materiale per Uffici | € 8,40 |
| Per complessivi | € 911,93 |

Pertanto l'importo giacente in cassa è pari ad € 49,67 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. 26 alla n. 41.

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 esecutiva dell'Unione di Comuni Valdarno e Valdisieve n. 39 del 03.05.2016, il dipendente Marretti Lori, Responsabile del Servizio "Servizi Demografici" è stato nominato agente per la riscossione dei diritti del Servizio.
Si accerta che durante il 3 trimestre 2016 è stata incassata la somma complessiva di € 290,68 di cui € 22,36 di diritti di segreteria ed €. 268,32 peri diritti per rilascio carte d'identità, ed è stata versata in tesoreria identica somma (quietanze n. 1206 del 12.08.2016 di €. 106,88, n. 1300 del 06.09.2016 di €. 73,06 e n. 1463 del 04.10.2016 di €. 110,74).

Le verifiche terminano alle ore 12,00.

**Il Revisore Unico**
**Dott. Simone Sardelli**