



COMUNE DI CANOSSA
PROTOCOLLO GENERALE
N. 0000796 - 04.02.2020
CAT. V CLASSE 2 ARRIVO
FASCICOLO: 2020/2
RAGIONERIA

COMUNE DI CANOSSA

Verbale n° 37 del 4 febbraio 2020 del Revisore dei Conti *VERIFICA TRIMESTRALE DI CASSA AL 31.12.2019*

L'anno 2020 il giorno 4 del mese di febbraio alle ore 11,00 il Revisore dei conti del Comune di Canossa, Dott. Aristide Pincelli, si è recato presso la sede Municipale del Comune di Canossa per procedere alla verifica periodica prevista dal proprio mandato e fa presente che la stessa è riferita al 31.12.2019.

Il Revisore

visto lo statuto ed il regolamento di contabilità;

visto l'art. 223 del D.Lgs. 18.08.2000, n. 267;

Visto il suo precedente verbale n. 30 in data 12/10/2019 relativo alla verifica di cassa al 30.09.2019;

Rilevato che a far tempo dal 1° aprile 2014 le funzioni di Polizia Municipale sono state trasferite all'Unione Val d'Enza con conseguente trasferimento per mobilità degli agenti Lillo Deborah e Cavazzoni Cristian;

Vista la deliberazione della Giunta Comunale n. 20 del 25/03/2014 con la quale sono stati confermati Agenti Contabili interni a denaro ed economi comunali i signori:

<i>Dipendente</i>	<i>Servizi Affidati</i>
<i>Manvilli Donatella</i>	<i>Anagrafe - Carte d'identità</i>
<i>Musi Claudia</i>	<i>Anticipazioni economali, fotocopie, proventi stradario, proventi microchip (Economo supplente).</i>
<i>Viani Romina</i>	<i>Economo comunale</i>

e con la quale è stato nominato agente contabile esterno per la riscossione della TOSAP l'Unione Val d'Enza nelle persone degli agenti

<i>Cavazzoni Cristian – Lillo Deborah</i>	<i>Riscossione Tosap mercati e fiere</i>
---	--

Vista la deliberazione della Giunta Comunale n. 36 del 04/04/2016 con la quale è stata nominata

agente contabile esterna la società AR/S ARCHEOSISTEMI Soc. Coop. - Via Nove Martiri n. 11/A – 42100 Reggio Emilia codice fiscale e partita IVA 01249610351 relativamente alle entrate per la gestione del centro culturale – biblioteca nonché per gli ingressi alla Torre di Rossenella:

considerato che

il controllo della documentazione giustificativa della gestione é stato effettuato sulla base dei dati forniti dall'ente;

attesta quanto segue

Tesoreria Comunale

- a) che il saldo della Tesoreria Comunale alla data del 31.12.2019 risultante dal giornale di cassa è così determinato:

		Verifica di cassa del 31.12.2019
GIORNALE DI CASSA		
SALDO DI CASSA AL 31/12/2018	+	745.646,19
riscossioni per reversali	+	4.031.988,18
	+	0,00
	-	0,00
riscossioni per provvisori	+	199.988,12
TOTALE DELLE ENTRATE	=	4.977.622,49
pagamenti con mandati	-	4.258.081,28
	-	0,00
pagamento con carte contabili – provvisori	-	0,00
TOTALE DELLE SPESE	=	4.258.081,28
Saldo alla fine del trimestre - CONTO DI FATTO		719.541,21

CONTABILITA' COMUNE			
SALDO CONTABILE AL 31.12.2018	+	745.646,19	
reversali emesse fino alla n. 2479	competenza	+	3.739.366,31
	residui	+	492.609,99
			4.231.976,30
mandati emessi fino al n. 1640	competenza	-	3.587.776,71
	residui		670.304,57
			4.258.081,28
Saldo alla fine del trimestre	=		719.541,21
Differenza tra giornale di cassa e contabilità Comune			0,00

Dalle carte contabili il Revisore ha verificato che il saldo suddetto coincide con il saldo contabile del tesoriere e con il saldo presso la Banca d'Italia.

Economato

La verifica è effettuata sulla base dei dati forniti dalla Sig.ra VIANI ROMINA, la quale dichiara, come previsto dalla delibera della Giunta Municipale n. 109 del 24.12.2009, di avere la disponibilità massima di Euro 2.500,00 e di NON aver ancora provveduto alla riscossione della somma in contanti per le attività dell'anno 2020 (€ 500,00 mandato n. 108 in data 03/02/2020).

L'utilizzo di detta somma per le spese del servizio viene effettuato esclusivamente con denaro contante giornalmente depositato nella cassaforte all'interno dei locali dell'Ente.

Ogni pagamento viene effettuato dietro emissione di apposito "buono di pagamento" numerato progressivamente per esercizio e portante in allegato le pezze giustificative della spesa.

Dalla verifica alla data odierna risulta la seguente situazione:

Fondo economato al 12/10/2019 verifica precedente	contanti	€ 334,00
Prelevamento da pesa pubblica 18/10/2019		€ 490,40
Versamento in tesoreria in data 18/10/2019	Prov. 2395	-€ 490,40
Pagamento bollo auto	Buono n. 8	-€ 159,89
Rimborso spese sostenute mandato n. 1485 del 10/12/2019		€ 29,99
Rimborso spese sostenute mandato n. 1486 del 10/12/2019		€ 193,34
Rimborso spese sostenute mandato n. 1487 del 10/12/2019		€ 81,56
Rimborso spese sostenute mandato n. 1488 del 10/12/2019		€ 21,00
Rimborso somma in dotazione reversale n. 2296 del 10/12/2019		-€ 500,00
Fondo economato al 31/12/2019		€ 0,00
Fondo economato al 04/02/2020		€ 0,00

Si ricorda che, per quanto non direttamente di sua competenza l'Economo liquida le spese sulla base di determinazioni appositamente predisposte dai responsabili dei vari uffici.

ECONOMO SUPPLENTE (Musi Claudia)

L'economo supplente, Musi Claudia fornisce la seguente situazione per le movimentazioni in contanti effettuate dal 12/10/2019:

TIPOLOGIA INCASSO	dalla ricevuta n.	alla ricevuta n.	Importo
FONDO ECONOMATO ALLA VERIFICA PRECEDENTE			€ 0,00
Tosap MERCATI			€ 0,00
VERSAMENTO IN TESORERIA			0,00
FONDO ECONOMATO AL 31/12/2019 (contanti)			0,00
VERSAMENTO IN TESORERIA			0,00
FONDO ECONOMATO AL 04/02/2020			€ 0,00

Ufficio Anagrafe

La verifica è effettuata sulla base dei documenti forniti dalla Sig.ra Manvilli Donatella, nominata agente contabile con la suddetta deliberazione della Giunta Comunale.

Gli incassi riguardano esclusivamente il rilascio delle carte di identità cartacee ed elettroniche. Il controllo delle carte di identità rilasciate è sempre possibile in base ai quantitativi acquistati ed alle comunicazioni periodiche alle Autorità competenti delle carte di identità rilasciate; è sempre possibile effettuare una verifica per il tramite del computer.

Gli incassi riguardano esclusivamente i diritti relativi alle carte d'identità.

L'inventario effettuato alla data del 04/02/2020 del denaro e delle carte di identità cartacee evidenzia la seguente situazione:

MOVIMENTI ANNO 2019	Q.tà	Tipologia		Valore
SALDO ALLA VERIFICA PRECEDENTE	26	CI (5,16)	€	134,16
CARTE IDENTITA' CARTACEE OTTOBRE 2019			€	0
CARTE IDENTITA' CARTACEE NOVEMBRE 2019			€	0
CARTE IDENTITA' CARTACEE DICEMBRE 2019	-2		€	-10,32
Saldo al 31/12/2019	24		€	123,84
Riepilogo in cassa				
Contanti			€	0
Bollini carte identità	24		€	123,84
			€	123,84

Il Revisore dispone la trasmissione di copia del presente Verbale alla Tesoreria Comunale e al settore Ragioneria.

Il Revisore, ultimate le verifiche, dichiara sciolta la riunione alle ore 11,30, previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Canossa, 4 febbraio 2020

Il Revisore dei Conti del Comune di Canossa

Dott. Aristide Pincelli

Demografici - Comune di Canossa (RE)

Da: Uff. Finanziario - Comune di Canossa (RE) <finanziario@comune.canossa.re.it>
Inviato: martedì 4 febbraio 2020 12:10
A: 'Demografici - Comune di Canossa (RE)'
Oggetto: I: Verbale del Revisore n. 37 - verifica di cassa quarto trimestre
Allegati: Verbale del revisore n - 37 verifica di cassa al 31 12 2019 Canossa.pdf.p7m; Verbale del revisore n - 37 verifica di cassa al 31 12 2019 Canossa.pdf

Da: Aristide Pincelli <aristidepincelli@studiomarinari.com>
Inviato: martedì 4 febbraio 2020 11:56
A: Uff. Finanziario - Comune di Canossa (RE) <finanziario@comune.canossa.re.it>
Oggetto: Verbale del Revisore n. 37 - verifica di cassa quarto trimestre

Gentile Sig. Rossi,

Le trasmetto in allegato copia pdf e copia firmata digitalmente del Verbale del revisore n. 37 avente ad oggetto la verifica di cassa del quarto trimestre.

Cordiali saluti.

Il Revisore
Dott. Aristide Pincelli
Dottore Commercialista - Revisore Legale
Studio Aristide Pincelli
Via Garibaldi, 39 - 44121 Ferrara (FE)
Tel. +39.0532.242371 - Fax. 0532.242376