

## COMUNE DI PAVULLO NEL FRIGNANO

### Verbale della verifica straordinaria di Cassa n. 15 del 23/06/2016

(Ai sensi dell'Art. 224 del D.Lgs. 267/2000)

Il giorno 23 giugno 2016 alle ore 10.30 presso lo Studio della Dott.ssa Marabini Monica in Imola Bo Via Cavour n.37 si sono riuniti i Revisori dott.ssa Monica Marabini, dott.ssa Tiziana Baldrati e Rag. Romoli Romana avendo ricevuto la documentazione a supporto di detta verifica in data odierna dal Responsabile del Settore finanziario Dott. Fabrizio Covili, per procedere alla verifica straordinaria di Cassa prevista dall'art. 224 del D.Lgs. 267/200, essendo cambiata la persona del Sindaco del Comune.

Il Collegio precisa che, vista l'urgenza, la suddetta verifica avrà ad oggetto unicamente i dati riferiti alla Tesoreria rinviando alla seduta già fissata per il giorno 07 luglio 2016 relativamente ai restanti controlli.

In particolare si evidenziano le risultanze del Giornale di Cassa tenuto dal Settore economico finanziario alla data del 22/06/2016 in chiusura di giornata, che possono così riassumersi:

Saldo di cassa iniziale (01/01/2016)	€	226.343,49
Reversali emesse fino al n° 2.603 del 22/06/2016	€	11.352.539,52
Mandati emessi fino al n° 2.158 del 22/06/2016	€	12.689.931,27
Saldo al 22/06/2016	€	<u>-1.111.048,26</u>

L'incaricato del Tesoriere comunica che alla data del 22/06/2016 il saldo (saldo di fatto) risultante dalla contabilità ammonta a €. 350,59. La differenza di € -1.111.398,85 è da attribuire a:

<i>Partite pendenti in amministrazione</i>		
Reversali non prese in carico dal tesoriere	€	0,00 -
Mandati non presi in carico dal tesoriere (n.1.570 del 28/05/2016)	€	9.666,00 +
<i>Partite pendenti presso il tesoriere</i>		
Reversali non riscosse	€	1.697,82 -
Mandati non pagati	€	2.132,70 +
<i>Movimenti senza titoli</i>		
Incassi senza reversale	€	1.155.843,60 +
Pagamenti senza mandato	€	54.545,63 -
Totale	€	<u>1.111.398,85</u>

Dal prospetto presentato dalla Tesoreria, risulta inoltre che la somma vincolata a specifica destinazione ammonta a complessive € 725.412,82 ed è così composta:

Importo provenienti da mutui e da contributi	€	683.478,29
Importo provenienti da oneri di urbanizzazione	€	0,00
Importo provenienti da depositi cauzionali	€	41.934,53
Somme fuori Tesoreria unica pura	€	
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>725.412,82</b>

Il Collegio rileva che, come trasmesso dal tesoriere in data 23 giugno 2016, o rilevato con home banking con riferimento al 22/06/2016:

- il saldo del c/c n. 66706 acceso presso la Banca d'Italia è di € 33.728,16.
- il saldo del c/c n. 01831698 ammonta a € 5.478,50, a credito per l'Ente;
- il saldo del c/c n. 01831703 ammonta a € 0,00 a credito per l'Ente.
- il saldo del c/c n. 01194273 ammonta a € 350,59, a credito per l'ente;
- il saldo del c/c n. 00005700 ammonta a € 1.084.714,35 a debito per l'Ente.

La riconciliazione dei saldi tra conto del tesoriere e conto in Banca d'Italia risulta la seguente:

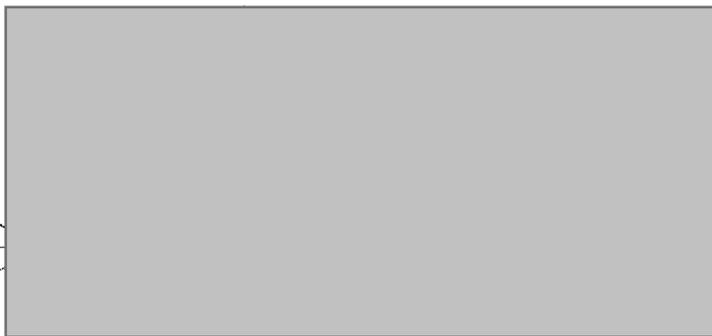
Saldo Banca d'Italia sul conto di contabilità speciale n. 0066706	33.728,16
<u>Operazioni del tesoriere da regolarizzare in B.I.:</u>	
Sbilancio del giorno (mod. 62 s.c.)	9.206,21
Girofondi del giorno	-18.000,00
Altre operazioni	0,00
<u>Operazioni della Banca d'Italia non registrate dal tesoriere:</u>	
Accrediti del giorno	-24.934,37
Addebiti del giorno	0,00
Altre operazioni	0,00
<b>Saldo Banca d'Italia riconciliato (1)</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo complessivo conti correnti c/o Tesoriere (2)</b>	<b>5.829,09</b>
Operazioni su c/c da sistemare	-87,80
Operazioni su c/c sistemate il 23/06/2016	-5.390,70
Addebiti da contabilizzare nei conti di tesoreria (3)	0,00
Accrediti da contabilizzare nei conti di tesoreria (4)	0,00
<b>Saldo complessivo conti tesoreria riconciliato (5)</b>	<b>350,59</b>
<b>Totale verifica di cassa (saldo di fatto) = (1) + (5)</b>	<b>350,59</b>
Somme indisponibili per pignoramenti e altri impegni	1.052.000,00
Vincoli utilizzati	725.412,82
Anticipazione utilizzata	1.083.870,96
Anticipazione accordata/fido accordato	4.000.000,00

La verifica viene chiusa alle ore 11.30

I Revisori (Dott.ssa Monica Marabini)

(Dott.ssa Tiziana Baldrati)

(Rag. Romoli Romana)



Per presa d'atto:

Il sindaco uscente (Romano Canovi)

Il sindaco eletto (Luciano Biolchini)

Il Segretario Comunale (Giampaolo Giovanelli)

Il Responsabile Finanziario (Fabrizio Covili)

L'incaricato del Tesoriere (Marino Rubeis)

