

VERBALE N. 1 DEL 29/01/2019

Verbale della riunione del Collegio dei Revisori dei Conti.

Il giorno 29 gennaio 2019 presso la sede municipale, si è riunito il Collegio dei Revisori.

Sono presenti il Presidente del Collegio dei Revisori Dr.ssa Tiziana Baldrati e i Revisori Dr. Gianni Lasagni e Dr. Giuseppe Cianci.

I Revisori, in via preliminare, vengono informati, alla presenza del Segretario generale, del Vicesegretario e del Responsabile del Settore Finanziario, sull'ipotesi di una vertenza in essere con un ex dipendente e della prossima udienza davanti al Giudice del Lavoro calendarizzata per il giorno 8 febbraio.

Si procede quindi con l'esame dei seguenti argomenti:

VERIFICA DI CASSA

Il Collegio prende atto che per l'anno 2018 il Servizio di Tesoreria è stato effettuato dal 01/01/2018 al 30/04/2018 dal Tesoriere Unicredit Spa, e, come indicato nella determina del Responsabile del Settore Finanziario n.104 del 20/03/2018, a decorrere dal 01/05/2018 e per il quinquennio 2018-2022 viene effettuato dal Credito Cooperativo Reggiano-Cassa Centrale Banca.

I Revisori prendono atto che le risultanze finali al 30/04/2018 da parte del precedente Tesoriere Unicredit Spa sono state le seguenti:

PROSPETTO DI RACCORDO DATI COMUNE DI CASALGRANDE/TESORIERE - VERIFICA TRIMESTRALE DI CASSA

FONDO DI CASSA AL 1.1.2018	€ 6.177.001,16
-----------------------------------	----------------

REVERSALI	
Totale emesse riscosse	€ 3.315.436,93
Totale emesse da riscuotere	0,00
Totale reversali emesse dal Comune di Casalgrande (dalla n. 1 alla n. 1504)	€ 3.315.436,93



Totali emessi e da pagare	0,00
Totale mandati emessi dal Comune di Casalgrande (dal n. 1402 al n. 4165)	€ 10.879.058,95
Totale pagamenti da regolarizzare con mandato	0,00
TOTALE PAGAMENTI AL 31.12.2018 (Conto di fatto)	€ 10.879.058,95

FONDO DI CASSA AL 01.05.2018	4.639.160,34
MOVIMENTAZIONE CASSA 01.05.2018/31.12.2018	2.858.520,67
FONDO DI CASSA AL 31.12.2018	7.497.681,01

Si allegano:

1. sotto la lettera A) il prospetto trasmesso dal precedente Tesoriere Unicredit S.p.a fino al 30/04/2018;
2. sotto la lettera B) il prospetto trasmesso dall'attuale Tesoriere Credito Cooperativo Reggiano – Cassa Centrale Banca dal 01/05/2018 al 31/12/2018;

I Revisori procedono quindi con la verifica tra la giacenza comunicata dal Tesoriere alla data del 31/12/2018 ed il saldo comunicato dalla Banca d'Italia che ammonta ad Euro 7.979.478,01 (allegato C);



Il Collegio richiede un prospetto di riconciliazione, da parte dell'attuale Tesoriere, tra quanto risultante in Banca d'Italia e quanto invece nella documentazione fornita dal Tesoriere stesso;

Successivamente i Revisori procedono alla verifica della cassa economale, tenuta dall'Economo Sig.ra Maura Capanni, dalla quale risulta:

- che la quota restituita al 31/12/2018 ammonta ad € 4.000,00 (reversale n. 3772 del 28/12/2018) e, pertanto, il saldo del fondo economale al 31/12/2018 è pari a zero;
- che è stato costituito il fondo economale per l'anno 2019 per la somma di €. 4.000,00 e che l'ultimo buono emesso alla data odierna risulta essere il n. 3/2019 del 18/01/2019;
- che il residuo fondo economale risulta essere alla data odierna di € 3.541,44 valore coincidente con le risultanze delle scritture contabili dell'ente (si veda giornale di cassa allegato D) e con la consistenza fisica.

Verificano inoltre gli incassi realizzati dagli agenti contabili nel quarto trimestre 2018:

- **Prampolini Greta** (URP) alla data del 31 dicembre 2018 ammonta complessivamente a € 751,40 di cui: € 291,40 realizzate per rimborso spese fotocopie e atti amministrativi, €

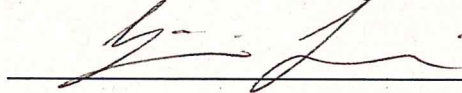



Il Collegio dei Revisori

Dott.ssa Tiziana Baldrati



Dott. Gianni Lasagni



Dott. Giuseppe Cianci

