

**ISTITUZIONE UNIONE DEI COMUNI DELL'APPENNINO  
BOLOGNESE  
REVISORE UNICO**

**Verbale n. del**

Oggetto: Verbale per la verifica periodica di cassa

Il giorno 20 del mese di gennaio 2017, il sottoscritto Revisore Unico, Fontana Giuliano si è recato presso la sede dell'Unione dei Comuni dell'Appennino Bolognese sita in Piazza della Pace, n. 4 -Vergato (Bo); per procedere alla verifica di riconciliazione tra la contabilità dell'Ente e le risultanze del Tesoriere, alla data del 31/12/2016. Per la Unione dei Comuni sono presenti :

- Rag. Enrica Leoni - Responsabile del settore Bilancio, Programmazione Finanziaria ed Economica;

L'Istituzione dell'Unione dei Comuni dell'Appennino Bolognese ha nominato quale Tesoriere la Cassa di Risparmio in Bologna S.p.a. – Gruppo S. Paolo IMI.

Si inizia la verifica procedendo alla verifica del Saldo Finanziario del Tesoriere che risulta essere così composto:

<b>Fondo Cassa</b>			€ +			
<b>Fase della Riscossione:</b>						
Reversali riscosse			€ +		3.830.805,17	
<b>Riscossioni da regolarizzare con reversali</b>						
<b>Fase dei Pagamenti:</b>						
Mandati			€ -		3.603.669,02	
<b>Pagamenti da regolarizzare con mandati</b>						
<b>Fondo in Cassa del Tesoriere</b>	<b>31/12/2016</b>		€ =		<b>227.136,15</b>	

Si procede ora alla verifica della situazione di diritto e di fatto sulla base delle Scritture Contabili dell'Ente al 31/12/2016.

<b>Fondo Cassa</b>	<b>31/12/2015</b>	€ +	
Reversali Emesse n.ro 3234		€ +	3.830.805,17
Mandati Emessi n. 1907		€ -	3.603.669,02
<b>Saldo Contabilità dell'Ente</b>		€ =	<b>227.136,15</b>

La gestione è stata effettuata nel rispetto degli art. 214 – 221 del D.Lgs. n. 267/2000, della convenzione per la gestione del servizio e del Regolamento di Contabilità; sono state rispettate sia per le riscossioni che per i pagamenti le modalità previste dal D. Lgs. N. 267/2000.

Il Revisore Unico dà riscontro positivo alla corrispondenza delle somme espresse sopra esposte con quelle indicate dal tesoriere.

Vergato, li 20/01/2017

Il Revisore Unico  
Dott Giuliano Fontana.