

## IL REVISORE DEI CONTI COMUNE DI VO'

**Verbale n. 65 del 16.01.2018**

Presso la sede del Comune di Vo', in data 18.10.2017 il sottoscritto Dott. Claudio Faltracco, nella sua veste di Revisore dei Conti procede all'esame della verifica ordinaria di cassa prevista dall'art. 223 del D.Lgs. n. 267/2000 e successive modificazioni ed integrazioni, con riferimento alla data del 29.09.2017.

**Tesoreria Comunale:** la gestione del servizio affidata alla Banca Monte dei Paschi di Siena Spa è stata effettuata nel rispetto della normativa vigente e della convenzione del servizio.

Confrontati i dati del Tesoriere Comunale con quelli forniti dal Servizio Finanziario del Comune di Vo' non sono emerse differenze come si rileva dal prospetto redatto qui di seguito:

**a) Tesoreria Comunale:** il saldo di cassa della tesoreria comunale alla data del **29 settembre 2017** risultante dalla stampa della verifica di cassa è pari a € **619.291,07** come di seguito specificato:

Fondo iniziale di cassa	482.896,62
Reversali caricate dal n. 1 al 868	1.564.711,59
Reversali da riscuotere	- 0,00
Riscossioni da regolarizzare con reversale	99.719,45
<b><i>Totale delle Entrate</i></b>	<b>2.147.327,66</b>
Mandati caricati dal n. 1 al 815	1.541.537,41
Mandati da pagare	- 13.500,82
Pagamenti da regolarizzare con mandato	0,00
<b><i>Totale delle Uscite</i></b>	<b>1.520.036,59</b>
<b><i>SALDO AL 29.09.2017</i></b>	<b>619.291,07</b>

**b) Amministrazione Comunale:** il saldo di cassa del Comune di Vo' alla data del **29 settembre 2017** risultante dai dati della contabilità finanziaria fanno emergere un saldo pari a € **506.070,80** come di seguito specificato:

Fondo iniziale di cassa	482.896,62
Reversali trasmesse dal n. 1 al 868	1.564.711,59
<b><i>Totale delle Entrate</i></b>	<b>2.047.608,21</b>
Mandati trasmessi dal n. 1 al 815	1.541.537,41
<b><i>Totale delle Uscite</i></b>	<b>1.541.537,41</b>
<b><i>SALDO AL 29.09.2017</i></b>	<b>506.070,80</b>

La differenza pari a € **113.220,27** fra i dati del Tesoriere Comunale e quelli dell'Amministrazione Comunale viene così riconciliata:

Reversali consegnate al Tesoriere e non caricate	(-)	0,00
Reversali caricate dal Tesoriere e da riscuotere	(-)	0,00
Reversali da regolarizzare	(+)	99.719,45
Mandati consegnati al Tesoriere e non caricati	(+)	0,00
Mandati caricati dal Tesoriere e da pagare	(+)	13.500,82
Pagamenti da regolarizzare con mandato	(-)	0,00
<b>Differenza</b>	<b>(+)</b>	<b>113.220,27</b>

Si rileva inoltre che nel corso del 3° trimestre 2017 non è stata attivata l'anticipazione di cassa.

**b) Servizio Economato:** Il denaro del servizio in oggetto, che si limita a far fronte a modeste spese, viene conservato presso la sede comunale nell'Ufficio Economato sotto la diretta responsabilità della Sig.ra Carmignato Meri che si avvale, per le restanti movimentazioni, di un apposito conto corrente bancario (n. 12149.45) come previsto dal vigente Regolamento di Contabilità. Le spese sostenute sono di ammontare conforme a quanto previsto nel vigente regolamento di economato. Al 30.09.2017 l'ultimo buono di pagamento risulta essere il n. 59 del 21.09.2017 di € 10,00 a favore di Cartoleria Raffaella di Vo', per acquisto fogli per plastificatrice.

Il saldo economato al 29.09.2017 risulta dal seguente prospetto :

VERIFICA ECONOMATO AL 29.09.2017		
ANTICIPAZIONE AL 01/01/2017	€	5.164,00
SPESE PER BUONI DAL N. 1 AL N. 59	€	- 1.809,10
RIFUSIONE BUONI DA N. 1 AL N. 35	€	+ 920,96
DIFFERENZA	€	4.275,86
SALDO BANCA AL 29.09.2017	€	4.105,22
INTERESSI 4° TRIM. 2016	€	- 20,26
CONTANTI	€	+ 190,90
SALDO FINALE	€	4.275,86

Sono stati verificati i pagamenti del mese di settembre 2017 avvenuti mediante la trasmissione del modello di pagamento F24EP e versati il 16.10.2017, compresa l'IVA trattenuta nel mese di settembre in seguito alla vigente normativa sullo split payment (comma 629, lettera b, articolo 1, della Legge 190/2014).

**IL REVISORE DEI CONTI**

Dott. Claudio Faltracco

(Documento firmato digitalmente  
ai sensi del D.Lgs. 7 marzo 2005, n. 82)