



COMUNE DI SERNAGLIA DELLA BATTAGLIA

REVISORE DEI CONTI VERBALE N. 01 DEL 28 FEBBRAIO 2018

Il giorno 28 febbraio 2018 il Revisore procede alla verifica trimestrale di cassa dell'Ente.

Verifica di cassa del Tesoriere

Il Revisore sulla base dei prospetti predisposti dall'Ente e dalla documentazione fornita dal Tesoriere, procede a riconciliare i rispettivi saldi.

I dati forniti relativi alle consistenze di cassa al 31/12/2017, come da prospetti forniti da Unicredit Banca affidatario del servizio di Tesoreria, sono i seguenti:

ENTRATE

Fondo di cassa al 31/12/2016	3.355.775,70
Reversali emesse	3.191.591,68
di cui Reversali da riscuotere	
Reversali riscosse	3.191.591,68
Incassi eseguiti senza reversali	1.080.021,66
Importi provvisori in entrata	
Totale entrate	7.627.389,04

USCITE

Mandati emessi	5.263.416,97
Mandati da pagare	
di cui Mandati a copertura	450,58
mandati pagati	5.262.966,39
Pagamenti da effettuare	-
Pagamenti eseguiti senza mandati	440.367,07
Importi provvisori in uscita	
Totale uscite	5.703.333,46

Disponibilità di cassa al 31/12/2017	1.924.055,58
---	---------------------

La riconciliazione con i prospetti forniti dall'ente portano i seguenti risultati:

Fondo cassa al 31/12/2016	3.355.775,70
Reversali emesse	3.840.349,08
Reversali riscosse	3.840.349,08
Reversali da riscuotere	
Reversali a copertura	
Riscossioni da regolarizzare con mandati	431.813,97
Totale entrate al 31/12/2017	7.627.938,75
Mandati emessi	5.257.882,50
Mandati pagati	5.257.882,50
Mandati da pagare	
Mandati a copertura	
Pagamenti da regolarizzare con mandati	446.000,67
Totale uscite al 31/12/2017	5.703.883,17
Disponibilità di cassa al 31/12/2017 del Tesoriere	1.924.055,58
Riconciliazione con i prospetti del Tesoriere	
Saldo del conto del Tesoriere al 31/12/2017	1.924.055,58
Differenza tra disponibilità di cassa da prospetti contabili dell'ente e della Tesoreria	-

Verifica ordinaria trimestrale del conto dell'economo

Il Revisore acquisisce dalla Dott.ssa Da Parè i prospetti dell'economo Sig.ra Liliana Modenese i quali riepilogano le movimentazioni in entrata ed uscita della cassa gestita dalla stessa.

Il Revisore rileva che l'anticipazione concessa per il 2017 è di euro 1.500,00, (giusta determinazione del Responsabile Contabile Rag. Tonello n. 6 del 12/01/2017).

L'economo presenta il rendiconto al 30/01/2018, esso evidenzia una spesa complessiva di euro 4.421,20 con n. 60 buoni d'ordine numerati dal 1 a 60 e mandati di pagamento per pari importo comprensivi della restituzione dell'anticipazione economale anno 2017 di euro 1.500,00.

Verifica ordinaria trimestrale degli agenti contabili

Il Revisore acquisisce dalla Dott.ssa Da Parè i prospetti degli agenti contabili dell'ente riscontrando i seguenti dati:

- Conto della Gestione dell'Agente Contabile **D'Agostin Mario**: diritti di segreteria incassati al 31/12/2017 euro 5.051,82 tutti versati in tesoreria;
- Conto della Gestione dell'Agente Contabile **Vettorel Roberto**: importi incassati al 31/12/2017 euro 15.656,85 versati in tesoreria per pari importo;
- Conto della Gestione dell'Agente Contabile **Modenese Liliana**: TOSAP incassata al 31/12/2017 euro 5.591,76 completamente versati in tesoreria;
- Conto della Gestione dell'Agente Contabile **Marangon Cristina**: incassati al 31/12/2017 euro 2.610,00, totalmente versati in tesoreria.

Verifica ordinaria trimestrale dei buoni carburante

Il Revisore, acquisiti i prospetti dell'ente relativi agli utilizzi dei buoni carburante, riscontra quanto segue:

- Servizio viabilità: consistenza iniziale buoni euro 5.200,00, utilizzi al 31/12/2017 euro 5.200,00, disponibilità buoni euro 0,00;
- Polizia Locale: consistenza iniziale buoni euro 850,00, utilizzi al 31/12/2017 euro 850,00, disponibilità buoni euro 0,00;
- Servizi Sociali: consistenza iniziale buoni euro 1.420,00, utilizzi al 31/12/2017 euro 1.420,00, disponibilità buoni euro 0,00;
- Attrezzi: consistenza iniziale buoni euro 1.050,00, utilizzi al 31/12/2017 euro 1.050,00, disponibilità buoni euro 0,00.

Rispetto alla consistenza complessiva di inizio anno di euro 8.520,00, i servizi hanno utilizzato buoni per euro 8.520,00 determinando così una consistenza finale al 31/12/2017 pari a euro 0,00.

Verifica ordinaria trimestrale dei conti correnti postali

Il Revisore riscontra le disponibilità dei conti correnti postali dell'ente che presentano le seguenti risultanze:

- conto n. 12178315 acceso per tesoreria saldo al 27/02/2018 euro + 12.771,11;
- conto n. 16611311 acceso per riscossioni violazioni codice della strada saldo al 27/02/2018 euro + 4.110,82;
- conto n. 86312766 acceso per riscossioni add. Comunali Irpef saldo al 27/02/2018 euro + 53,59.

Si invita la responsabile ad inviare copia del verbale al Tesoriere.

Il Revisore

Dott. Nicola Miotello

