

IL REVISORE DEI CONTI COMUNE DI VO'

Verbale n. 71 del 20.04.2018

Presso la sede del Comune di Vo', in data 20.04.2018 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 30.03.2018.

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 **30 marzo 2018** risultante dalla stampa della verifica di cassa è pari a € **653.530,21** come di seguito specificato:

Fondo iniziale di cassa	568.653,68
Reversali caricate dal n. 1 al 314	528.076,98
Reversali da riscuotere	- 3.618,36
Riscossioni da regolarizzare con reversale	45.107,40
Totale delle Entrate	1.138.219,70
Mandati caricati dal n. 1 al 306	507.744,11
Mandati da pagare	- 25.177,52
Pagamenti da regolarizzare con mandato	2.122,90
Totale delle Uscite	484.689,49
SALDO AL 30.03.2018	653.530,21

b) Amministrazione Comunale: il saldo di cassa del Comune di Vo' alla data del **30 marzo 2018** risultante dai dati della contabilità finanziaria fanno emergere un saldo pari a € **567.771,97** come di seguito specificato:

Fondo iniziale di cassa	568.653,68
Reversali trasmesse dal n. 1 al 315	528.093,34
Totale delle Entrate	1.096.747,02
Mandati trasmessi dal n. 1 al 308	528.975,05
Totale delle Uscite	528.975,05
SALDO AL 30.03.2018	567.771,97

La differenza pari a € **85.758,24** fra i dati del Tesoriere Comunale e quelli dell'Amministrazione Comunale viene così riconciliata:

Reversali trasmesse al Tesoriere e non caricate (n.315)	(-)	16,36
Reversali caricate dal Tesoriere e da riscuotere	(-)	3.618,36
Reversali da regolarizzare	(+)	45.107,40
Mandati trasmessi al Tesoriere e non caricati (n.307, 308)	(+)	21.230,94
Mandati caricati dal Tesoriere e da pagare	(+)	25.177,52
Pagamenti da regolarizzare con mandato	(-)	2.122,90
Differenza	(+)	85.758,24

Si rileva inoltre che nel corso del 1° trimestre 2018 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 30.03.2018 l'ultimo buono di pagamento risulta essere il n. 27 del 29.03.2018 di € 2,00 a favore del Sindaco per acquisto marca da bollo da applicare sulla quietanza rilasciata alla tesoreria MPS per contributo iniziative socioculturali anni 2016/2017.

Il saldo economato al 30.03.2018 risulta dal seguente prospetto :

VERIFICA ECONOMATO AL 30/03/2018		
ANTICIPAZIONE AL 01/01/2018	€	5.164,00
SPESE PER BUONI DAL N. 1 AL N. 27	€	- 882,17
RIFUSIONE BUONI DA N. 1 AL N. 15	€	+ 483,87
DIFFERENZA	€	4.765,70
SALDO BANCA AL 30.03.2018	€	4.223,17
INTERESSI anno 2017	€	- 75,30
CONTANTI	€	+ 617,83
SALDO FINALE	€	4.765,70

Sono stati verificati i pagamenti del mese di MARZO 2018 avvenuti mediante la trasmissione del modello di pagamento F24EP e versati il 16.04.2018, compresa l'IVA trattenuta nel mese di marzo 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)