

COMUNE DI PIETRAFITTA

PROVINCIA DI COSENZA

UFFICIO DEL REVISORE

VERBALE DEL REVISORE DEI CONTI N. 16/2017 del 29/09/2017

Oggetto: Verifica di cassa al 30-06-2017.
--

Il sottoscritto rag. Antonino Placido Giustra, nato a Reggio di Calabria il 22/06/1971, con studio professionale in Villa San Giovanni (RC) al viale Rocco Larussa n. 286, in qualità di Revisore Unico del Comune di Pietrafitta, nominato con deliberazione consiliare n. 3 del 27/01/2015, oggi, nell'espletamento delle proprie funzioni,

Esaminata la documentazione messa a disposizione da parte del Tesoriere Comunale (Banca Sviluppo) e da parte degli uffici del Comune di Pietrafitta

A P P R O V A

l'allegata verifica di cassa.

Il Revisore



**COMUNE DI PIETRAFITTA
PROVINCIA DI COSENZA**

Verifica di cassa ordinaria al 30.06.2017

L'anno 2017 il giorno 29 del mese di settembre alle ore 10:00 il Revisore unico del Comune di Pietrafitta procede alla verifica ordinaria di cassa ai sensi dell'art. 223 del D.lgs. 18 agosto 2000, n 267; visto lo statuto e il regolamento di contabilità, visto l'art. 223 del Tuel; premesso che il servizio di tesoreria è stato affidato a Banca Sviluppo SpA in base ad apposita convenzione, considerato che il controllo della documentazione giustificativa della gestione è stato effettuato con la tecnica del campionamento,

Attesta quanto segue

Reversali emesse dall'Ente dal 01.01.2017 al 30.06.2017 Allegato 1	88.580,36
Reversali incassate	88.580,36
Reversali da riscuotere	0,00
Totale riscossioni riconciliate con l'Ente al 30.06.2017	88.580,36
Mandati emessi dall'Ente dal 01.01.2017 al 30.06.2017	586.055,45
Mandati pagati al 30.06.2017	494.785,07
Mandati da pagare	7.783,68
Mandati nn 238, da nr 486 a nr 498, e da nr 529 a nr 530 caricati dopo il 30.06.2017	83.486,70
Totali mandati riconciliati con l'Ente al 30.06.2017	586.055,45

Saldo Tesoriere al 30.06.2017	
Saldo iniziale al 01.01.2017	0,00
Reversali incassate	88.580,36
Riscossioni da regolarizzare con reversali	1.004.858,43
TOTALI INCASSI AL 30.06.2017	1.093.438,79
Mandati pagati al 30.06.2017	494.785,07
Pagamenti da regolarizzare con mandati	598.653,72
TOTALE PAGAMENTI AL 30.06.2017	1.093.438,79
Saldo Tesoriere al 30.06.2017	0,00

Prospetto riconciliazione Tesoriere - Banca Italia 2	Allegato	
Saldo Tesoriere al 30.06.2017		0,00

Sbilancio giornaliero verso Banca d'Italia 30.06.2017	1.465,58
Saldo Banca d'Italia 30.06.2017	1.465,58

Prospetto verifica anticipazione di cassa al 30.06.2017	Allegato 3	
Limite consentito ex art. 222 del T.U.E.L.		526.984,60
Anticipazione utilizzata al 30.06.2017		- 381.490,21
Saldo del Tesoriere al 30.06.2017	0,0 0	
Somme vincolate al 30.06.2017	0,0 0	
Somme vincolate utilizzate al 30.06.2017	0,0 0	
Somme ordinarie dell'Ente al 30.06.2017	0,0 0	
Somme riservate		0,00
Disponibilità di somme nell'anticipazione al 30.06.2017		145.494,39

Situazione Ente al 30.06.2017	
Fondo di cassa di Cassa iniziale al 01/01/2017	0,00
Reversali Emesse	88.580,36
Mandati Emessi	586.055,45
Saldo dell'Ente	-497.475,09
Prospetto riconciliazione Tesoriere - Ente	
Saldo Tesoriere	0,00
Incassi da regolarizzare con relative reversali	-1.004.858,43
Reversali da riscuotere	0,00
Mandati da pagare	-7.783,68
Pagamenti da regolarizzare	+598.653,72
Mandati nn 238, da nr 486 a nr 498, e da nr 529 a nr 530 caricati dopo il 30.06.2017	-83.486,70
Saldo Tesoriere riconciliato con l'Ente al 30.06.2017	-497.475,09

E inoltre che la gestione del servizio è stata effettuata nel rispetto degli artt. da 214 a 221 del

Tuel della convenzione del servizio e del regolamento di contabilità dell'Ente e in particolare che:

1) per le riscossioni:

- sono state rispettate le modalità di comunicazione dei dati e notizie sulle riscossioni eseguite;
- sono state rispettate le modalità di prova documentale delle riscossioni;

2) per i pagamenti:

- sono stati effettuati sulla base dei mandati emessi dall'Ente contenenti le indicazioni minime di cui all'art. 185 del Tuel;

- che si è provveduto alla verifica a campione di reversali e mandati rilevando che le riscossioni e i pagamenti sono stati effettuati nel rispetto della legge e secondo le indicazioni fornite dall'ente;

- che non risultano depositati presso il Tesoriere titoli di proprietà del Comune;

- che l'Ente Comunale nel corso del Trimestre è ricorso all'utilizzo dell'anticipazione di Cassa.

Alle ore 11:15 non essendoci altro da deliberare, si dichiara sciolta la seduta della quale è stato redatto il presente verbale.

Il Revisore

Il Resp. Serv. Finanz. Ente

Il Tesoriere

Per presa visione
BANCA SVILUPPO SpA

addetto Tesoriero Enti

RICONCILIAZIONE BANKIT:

SALDO BANCA d'ITALIA del 30.06.2017:

LISTA SALDI GIORNALIERI PERIODO		DA : 30.06.2017	A : 30.06.2017
DT.CONTAB.	ENTE	DESCRIZIONE	IMP. DISPONIBILITA'
30.06.2017	0305185	COMUNE DI PIETRAFITTA	1.465,58+

FLUSSI VERSO BANCA D'ITALIA DEL 30.06.2017

1 - ORIGINALE PER LA SEZIONE DI TESORERIA
MOD. 62 (SPEC.T.P.)

BANCA D'ITALIA

LA BANCA	3139	03139 BANCA SVILUPPO S.P.A.	CHIEDE DI REGOLARE SUL PROPRIO CONTO DI GESTIONE CON LA SEZIONE DI TESORERIA PROVINCIALE DELLO STATO DI CATANZARO LE OPERAZIONI	
	CODICE	DENOMINAZIONE		

ESEGUITE DALLA STESSA OVVERO DA (1)

	CODICE	DENOMINAZIONE	PER CONTO DEGLI ENTI SOTT	
--	--------	---------------	---------------------------	--

DATA OPERAZ (2)	ENTE	ENTRATE COMPLESSIVE (3)	USCITE COMPLESSIVE (3)	SALDO GIORNALIERO	GIO	IN CASO DI SALDO POSITIVO DA VERSARE	IN CASO DI SALDO NEGATIVO DA VERSARE
	CODICE	DENOMINAZIONE				(4) C/INFRUTTIFERO	C/FRU
30.06.2017	305185	COMUNE DI PIETRAFITTA	64.938,37	66.403,95-	1.465,58	3	0,00

Provincia [CZ] [CATANZARO]

Data Contabile [30.06.2017]

Codice	Descrizione		Giorni	Da versare
0305185	COMUNE DI PIETRAFITTA	E [64.938,37]	Fr. [
		U [66.403,95]	In. [
		S [1.465,58-	[3]	
	Girofondi Tab.A		Tab.B [

ITEN AL 30.06.2017

Ente	0000711	COMUNE DI PIETRAFITTA		
Divisa	EUR	DATA	Batch	30.06.2017
Fondi Speciali C/C				
Saldo C/Correnti				
Saldo C/B.Italia				
1.Totale				
Assegnaz. B.I. utilizzabili		Fondi Speciali C/C		
utilizzate		Somme Vincolate		
Fido Accordato		di cui V.Spec. BI		
Anticip. Accord.	526.984,60	Somme Riservate		
2.Totale	526.984,60	[PART. VIAGGIAN.]		
		Ant. Utilizzate		381.490,21
		3.Totale		381.490,21
Disponibilita' (1 + 2 - 3)			145.494,39	
[SVINCOLI B.I.]		[SVINCOLI SPEC.]		
[