

COMUNE DI PIETRAFITTA

PROVINCIA DI COSENZA

UFFICIO DEL REVISORE

VERBALE DEL REVISORE DEI CONTI N. 01/2018
del 16/01/2018

Oggetto: Verifica di cassa al 31-12-2017.

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**

Verbale della verifica di cassa ordinaria al 31.12.2017

L'anno 2018 il giorno sedici del mese di gennaio alle ore 12:20 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 S.p.A. 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 31.12.2017	1.868.702,17
Reversali incassate	1.868.702,17
Reversali da riscuotere	0,00
Totale riscossioni riconciliate con l'Ente al 31.12.2017	1.868.702,17
Mandati emessi dall'Ente dal 01.01.2017 al 31.12.2017	1.868.702,17
Mandati pagati al 31.12.2017	1.868.702,17
Mandati da pagare	0,00
Totali mandati riconciliati con l'Ente al 31.12.2017	1.868.702,17

Saldo Tesoriere al 31.12.2017	
Saldo iniziale al 01.01.2017	0,00
Reversali incassate	1.868.702,17
Riscossioni da regolarizzare con reversali	0,00
TOTALI INCASSI AL 31.12.2017	1.868.702,17
Mandati pagati al 31.12.2017	1.868.702,17
Pagamenti da regolarizzare con mandati	0,00
TOTALE PAGAMENTI AL 31.12.2017	1.868.702,17
Saldo Tesoriere al 31.12.2017	0,00

Prospetto riconciliazione Tesoriere - Banca Italia	
Saldo Tesoriere al 31.12.2017	0,00

f

Sbilancio giornaliero verso Banca d'Italia 29.12.2017	+10.053,59
Versamenti Banca d'Italia del 29.12.2017 non contabilizzati dal Tesoriere	+30.339,81
Saldo Banca d'Italia 31.12.2017	40.393,40

Prospetto verifica anticipazione di cassa al 31.12.2017		
Limite consentito ex art. 222 del T.U.E.L.		526.984,60
Anticipazione utilizzata al 31.12.2017		-492.545,08
Saldo del Tesoriere al 31.12.2017	0,00	
Somme vincolate al 31.12.2017	0,00	
Somme ordinarie dell'Ente al 31.12.2017	0,00	
Somme riservate al 31.12.2017		0,00
Disponibilità di somme nell'anticipazione al 31.12.2017		34.439,52
Somme vincolate utilizzate al 31.12.2017		0,00

Situazione Ente al 31.12.2017	
Fondo di cassa di Cassa iniziale al 01/01/2017	0,00
Reversali Emesse	+1.868.702,17
Mandati Emessi	-1.868.702,17
Saldo dell'Ente	0,00
Prospetto riconciliazione Tesoriere - Ente	
Saldo Tesoriere	0,00
Incassi da regolarizzare con relative reversali	0,00
Reversali da riscuotere	0,00
Mandati da pagare	0,00
Pagamenti da regolarizzare	0,00
Saldo Tesoriere riconciliato con l'Ente al 31.12.2017	0,00

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 12:50 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