

VERBALE N. 36

VERBALE DEL REVISORE DEI CONTI
RELATIVO ALLA VERIFICA DI CASSA AL 31/12/2016

Il giorno 11 maggio 2017 alle ore 10 presso il Comune di Vicoforte (CN), il sottoscritto rag. Gualtiero Tacchino Revisore dei Conti del suddetto Comune, nominato ai sensi dell'art. 239 del d.lgs. n. 267/2000 procede alla verifica periodica di cassa.

Il revisore Unico è assistito dalla rag. Mariapaola Vinai Responsabile del Servizio Finanziario.

La situazione incassi e pagamenti e della tesoreria è quella espressa nelle seguenti tabelle:

RIEPILOGO SALDI AGENTI CONTABILI ED ECONOMO COMUNALE

ECONOMO COMUNALE Mariapaola Vinai	€	1.317,22
AGENTE CONTABILE Mariapaola Vinai		0
sub agente- ufficio anagrafe	Federica Michelotti	€ 1.150,44
sub agente- ufficio polizia locale	Egidio Aschero	€ 5,88

A) LE RISULTANZE CONTABILI DELL'ENTE EVIDENZIANO UN SALDO DI CASSA DEFINITO COME SEGUE:

SERVIZIO DI TESORERIA		
Saldo al	31/12/2016	790.695,33
Reversali emesse		400.491,92
di cui in viaggio		87.988,27
Mandati emessi		855.095,84
di cui in viaggio		3.893,95
Saldo al	31/03/2017	336.091,41

B) IL TESORIERE HA COMUNICATO IL SEGUENTE SALDO

Fondo di cassa al	31/12/2016		790.695,33
Reversali emesse	312.503,65	e riscosse	312.493,97
Riscossioni da regolarizzare con reversali			154.035,95
Totale delle entrate			466.529,92
Mandati emessi	851.201,89	e pagati	823.976,07
Mandati emessi ma da pagare			27.225,82
Pagamenti da regolarizzare con mandati			4.670,15
Totale delle uscite			855.872,04
Fondo di cassa al	31/03/2017		401.353,21

C) LA DIFFERENZA TRA I SALDI SUB B) E A) È PARI A : € 65.261,80 ed è da ricondursi a:

1) reversali emesse dall'Ente e non riscosse dal Tesoriere	-€	9,68
2) riscossioni operate dal Tesoriere ma da regolarizzare con reversali	€	154.035,95
3) pagamenti eseguiti dal Tesoriere ma da regolarizzare con mandati	-€	4.670,15
4) Reversali a copertura		
5) Mandati a copertura		
6) reversali in viaggio (dal 677- al 717)	-€.	87.988,27
7) mandati in viaggio (212- dal 779 al 790)	€.	3.893,95
DIFFERENZA		€ 65.261,80

Dai documenti visionati e da quanto sopra esposto, non appare un illecito maneggio di pubblico danaro.
La verifica ha termine alle ore 13,00 circa, previa redazione, lettura ed approvazione del presente verbale.
In fede.

IL REVISORE UNICO
(Rag. Gualtiero Tacchino)

Gualtiero Tacchino

