

COMUNE DI ENDINE GAIANO
VERBALE n. 1/2017 DEL REVISORE DEI CONTI

Premesso che con deliberazione del Consiglio Comunale n. 24 del 12.11.2014 è stato nominato ai sensi dell'art. 234 D.Lgs. 18/08/2000 n. 267 il sottoscritto Revisore dei Conti;

L'anno duemiladiciasette, il giorno 21 del mese di aprile, presso il Municipio di Endine Gaiano, procede alla verifica di cassa in osservanza alle disposizioni di cui all'art. 223, comma 1, D.Lgs. 267/2000 ed ai corrispondenti articoli del Regolamento Comunale di contabilità.

Il Revisore:

- a) verificata la documentazione fornita dal Responsabile del Servizio Finanziario, Sig. Dario Cortiana e dal tesoriere comunale Banco Popolare - divisione Credito Bergamasco;
 - b) considerato che la rilevazione dei dati è riferita alla data del 31.03.2017;
- effettua le seguenti verifiche:

Il revisore prende in esame i seguenti prospetti:

A) Quadro generale riassuntivo della gestione di cassa rilasciato dalla tesoreria comunale fino al 31.03.2017 (allegato n.1)

Consistenza di cassa al 01.01.2017	€	396.229,43
Riscossioni a tutto il 31.03.2017	€	317.349,68
Pagamenti a tutto il 31.03.2017	€	445.797,45
Fondo di cassa finale presso la tesoreria	€	267.781,66

B) Prospetto predisposto dall'ufficio ragioneria del Comune di Endine Gaiano (allegato n.2) relativo agli ordinativi di incasso e mandati di pagamento emessi nel periodo 01.01.2017 – 31.03.2017

Consistenza di cassa al 01.01.2016	€	396.229,43
Reversali emesse fino al 31.12.2016 - ultima n. 1030	€	252.656,20
Mandati emessi fino al 31.12.2016 - ultimo n. 1188	€	474.413,37
Saldo risultante	€	174.472,26

Sulla base della documentazione prodotta si procede alla riconciliazione tra il saldo risultante all'ufficio ragioneria e il saldo evidenziato nel prospetto predisposto dal tesoriere;

Prospetto di concordanza

Saldo risultante all'ufficio ragioneria	€	174.472,26
Riscossioni da regolarizzare con reversali	€	74.509,55
Reversali emesse a copertura	€	-
Reversali non riscosse	€	7.226,10
Reversali inviate ma non registrate in tesoreria	€	2.589,97
Pagamenti anticipati in assenza di mandato	€	5.585,67
Mandati emessi e non registrati in tesoreria	€	28.615,92
Mandati da pagare a copertura	€	5.585,67
Mandati non pagati	€	-
Saldo	€	267.781,66
Saldo del giornale di cassa (all.1)	€	267.781,66

I lavori terminano, previa stesura e lettura del presente verbale, alle ore 17.22

Il presente verbale viene redatto in quattro esemplari, di cui uno per gli atti dell'Ente, uno per il Revisori dei Conti, uno per la Corte dei Conti – Sezione Giurisdizionale ed uno per il Tesoriere comunale.

Letto, approvato e sottoscritto.

Endine Gaiano, 21 aprile 2017

L'Organo di Revisione
Carla dott.ssa Visioli