

VERBALE DI CASSA NUM. 2016/03

Il giorno 21 del mese di APRILE dell'anno 2016 il Revisore dei conti Dr. Raffaele Ripa, nominato con Delibera del Consiglio Comunale num. 17 del 25/11/2014, accerta quanto segue:

Il Servizio di Tesoreria è affidato al CREDITO COOPERATIVO DI CASALGRASSO E SANT'ALBANO STURA
data inizio convenzione 01/04/2012, data fine convenzione 30/03/2017

Il Revisore esegue la verifica di cassa alla data del 31/03/2016

Dal giornale di cassa

FONDO CASSA AL	01/01/2016	€	158.068,29
Reversali emesse dalla num. alla num.	1 230		
in conto competenza		€	121.755,88
in conto residui		€	113.415,83
TOT SOMME RISCOSSE		€	235.171,71
Mandati emessi dal num. al num.	1 256		
in conto competenza		€	113.519,85
in conto residui		€	105.294,75
TOT SOMME PAGATE		€	218.814,60
FONDO CASSA AL	31/03/2016	€	174.425,40
FONDO DI CASSA DEL TESORIERE AL	31/03/2016	€	276.446,83

Il saldo di cassa sopra riportato che emerge dalle risultanze contabili dell'ente non concorda con il saldo della Tesoreria pari a € 276.446,83 per la differenza di € 102.021,43 per le seguenti operazioni sospese alla data del 31/03/2016

Reversali emesse dal Comune non ancora trasmesse alla banca		€	-
Reversali emesse dal Comune non ancora incassate dalla banca		€	5.687,40 (-)
Somme incassate dalla banca ancora da regolarizzare con reversali (provvisori in entrata)		€	59.096,71 (+)
TOTALE ENTRATE		€	53.409,31
Mandati emessi dal Comune non ancora trasmessi alla banca		€	1.431,54 (-)
Mandati emessi dal Comune non ancora pagati dalla banca		€	51.976,48 (-)
Spese pagate senza emissione di mandato (provvisori in uscita)		€	4.795,90 (+)
TOTALE SPESE		-€	48.612,12

TABELLA DI RICONCILIAZIONE dal saldo bancario al saldo da giornale di cassa

SALDO BANCARIO AL	31/03/2016	€	276.446,83
Reversali emesse dal comune non incassate dalla banca		€	5.687,40 (+)
Mandati emessi dal comune non pagati dalla banca		€	51.976,48 (-)
Mandati emessi dal comune non trasmessi alla banca		€	1.431,54 (-)
Provvisori in entrata ancora da regolarizzare dal comune		€	59.096,71 (-)
Provvisori in uscita ancora da regolarizzare dal comune		€	4.795,90 (+)
FONDO CASSA DA GIORNALE DI CASSA AL	31/03/2016	€	174.425,40 €

d. 56 T (T.U.) relativo alle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale Ente 0300452 , alla data del 31/03/2016 presentando le seguenti risultanze:

/FRUTTIFERO	€	275.483,93
/C/INFRUTTIFERO	€	21.891,56
TOTALE	€	<u>253.592,37</u>
	€	275.483,93

REGISTRO MINUTE SPESE SERVIZIO ECONOMATO

L'anticipazione economale ammonta a	€	1.000,00
L'ultimo buono annotato nel registro è del		18/04/2016
dai movimenti registrati emergono spese per	€	252,88
e una rimanenza di contanti nella cassa economale per	€	747,12

REGISTRO MINUTE SPESE SERVIZIO PESO PUBBLICO

L'ultima reversale è del	06/04/2016	€ 680,55
residuo contanti dopo versamento reversale	€	-
movimenti da ultima reversale al 06.04.2016	€	-
Contante in cassa alla data odierna	€	-

REGISTRO MINUTE SPESE CARTE DI IDENTITA'

Diritti di carte identità 1° trimestre	€	352,30
versati con specifica reversale	€	352,30
residuo contanti dopo versamento reversale	€	108,40 pari a 23 C.I.

REGISTRO MINUTE SPESE DIRITTI DI SEGRETERIA

non ci sono movimentazioni di cassa

Il Revisore procede al controllo della seguente documentazione:

MANDATO num. 234 del 30/03/2016 alla ditta Puliservice sas	€	849,12	per pulizia locali
DURC e tracciabilità verificati			
REVERSALE num. 155 del 04/03/2016 relativa ad incasso	€	999,78	per proventi da acquedotto comunale

Versamenti fiscali e previdenziali, IVA

Il Revisore acquisisce la documentazione contabile attestante il regolare versamento delle ritenute fiscali e previdenziali Per quanto riguarda l'iva si riserva di effettuare altre valutazioni appena sarà disponibile la dichiarazione trimestrale

Stampa registri contabili e presentazione dichiarazioni fiscali

Nessun adempimento

Il Revisore riscontra la regolarità dei suddetti documenti.

IL REVISORE

(Dott. Raffaele Ripa)

