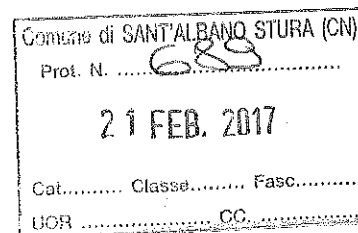


VERBALE DI CASSA NUM. 03/2018

Il giorno 21 febbraio dell'anno 2018 il Revisore dei conti BONO dott. Umberto, nominato con Delibera del Consiglio Comunale num. 22 del 08/03/2017, accerta quanto segue:

Il Servizio di Tesoreria è affidato al CREDITO COOPERATIVO DI CASALGRASSO E SANT'ALBANO STURA
data inizio convenzione 01/04/2017 data fine convenzione 31/12/2020

Il Revisore esegue la verifica di cassa alla data del 31/12/2017



Dal giornale di cassa			
FONDO CASSA AL	01/01/2017	€	330.089,73
Reversali emesse dalla num.	1113		
alla num.	1516		
in conto competenza		€	1.559.946,26
in conto residui		€	173.026,30
TOT SOMME RISCOSE		€	1.732.972,56
Mandati emessi dal num.	586		
al num.	1286		
in conto competenza		€	1.572.851,57
in conto residui		€	379.878,67
TOT SOMME PAGATE		€	1.952.730,24
FONDO CASSA AL	31/12/2017	€	110.332,05
FONDO DI CASSA DEL TESORIERE AL	31/12/2017	€	110.332,05

Il saldo di cassa sopra riportato che emerge dalle risultanze contabili dell'ente concorda con il saldo della Tesoreria

Il mod. 56 T (T.U.) relativo alle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale Ente 0300452 , alla data del			31/12/2017
risulta pari a	€	111.441,62	presentando le seguenti risultanze:
SC/FRUTTIFERO	€	5.768,93	
SC/INFRUTTIFERO	€	105.672,69	
TOTALE	€	111.441,62	

La differenza pari ad € 1.109,57 e dovuta a partita viaggianti da registrare in T.P.S.

REGISTRO MINUTE SPESE SERVIZIO ECONOMATO

L'anticipazione, economale ammonta a	€	1.000,00
L'ultimo buono annotato nel registro è del		14/02/2018
dai movimenti registrati emergono spese per	€	125,04
e una rimanenza di contanti nella cassa economale per	€	874,96

REGISTRO MINUTE SPESE SERVIZIO PESO PUBBLICO

L'ultima reversale è del		13/01/2018
residuo contanti dopo versamento reversale	€	633,20
movimenti da ultima reversale al 13/01/2018	€	-
Contante in cassa al	€	-

REGISTRO MINUTE SPESE CARTE DI IDENTITA'

Diritti di carte identità gennaio 2018 incassati in data		05/02/2018
incassati con reversale numero		97
residuo contanti dopo versamento reversale	€	151,76

REGISTRO MINUTE SPESE DIRITTI DI SEGRETERIA

non ci sono movimentazioni di cassa

Il Revisore procede al controllo della seguente documentazione:

Verifica a campione alcuni mandati e alcune reversali estraendoli ogni 62 con valore minimo di € 700 e non considerando, per i mandati, il pagamento degli stipendi, e per le reversali, quelle derivanti dalla gestione dell'I.V.A. in Split Payment.

MANDATO num. 1038 per € 2.416,00 al Comune di Cuneo per Parco Fluviale
MANDATO num. 1.100 per € 12.338,82 del 21/11/2017 al C.S.E.A. per gestione e smaltimento rifiuti
MANDATO num. 1.162 per € 21.772,73 a Ghione del 14/12/2017 per asfaltatura strade
MANDATO num. 1248 di € 1.903,20 a Ferrua Giuseppe del 19/12/2017 per spese di progettazione
REVERSALE num. 1175 del 13/10/2017 per € 425,00
REVERSALE num. 1266 del 14/11/2017 per € 717,36
REVERSALE num. 1330 del 27/11/2017 per € 4.508,27
REVERSALE num. 1440 del 18/12/2017 per € 59,23
REVERSALE num. 1502 del 28/12/2017 per € 1.921,00

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

Verifica adempimenti

il revisore rileva:

In data 13/10/2017 è stata inviata alla BDAP la delibera relativa al rinvio al 2017 della contabilità economico patrimoniale e al bilancio consolidato (scadenza 30/10/2017)

Con delibera di Giunta Municipale numero 73 del 28/12/2017 l'ente ha provveduto a determinare il Gruppo amministrazione pubblica e alla definizione dell'area di consolidamento

Gli agenti contabili hanno tutti provveduto alla rendicontazione della gestione 2017 e di tale rendicontazione si è preso atto con deliberazione di Giunta Municipale numero 8 del 31/01/2018

In data 27/01/2018 si è provveduto all'invio del questionario dei fabbisogni standard relativo all'anno 2016

In data 15/01/2018 si è provveduto all'invio del monitoraggio relativo al pareggio di bilancio 2017 - secondo semestre

In data 15/01/2018 si sono richiesti spazi finanziari a valere sull'avanzo di amministrazione per € 40.000,00

In data 16/01/2018 si è provveduto all'invio dei dati - attraverso l'apposito applicativo del Mef- sulla rilevazione delle società partecipate

Il Revisore riscontra la regolarità dei suddetti documenti.

IL REVISORE

(Dott. BONO Umberto)

