

COMUNE DI MANDELLO VITTA
Provincia di Novara

**VERBALE DI VERIFICA TRIMESTRALE
DI CASSA, DELLA GESTIONE
DELL'ECONOMO**

IV° trimestre 2016

L'Organo di Revisione

VERBALE DI VERIFICA TRIMESTRALE DI CASSA, DELLA GESTIONE DEL IV° Trimestre 2016
--

L'anno duemiladiciassette, il giorno 8 del mese di Febbraio, la sottoscritta Dott.ssa Arias Grazia Revisore dei Conti ai sensi dell'art. 234 e seguenti del Tuel, nominato con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 2 del 6/4/2016 per il triennio 2016/2018;

- premesso che il servizio di tesoreria comunale è svolto dalla UNICREDIT s.p.a. filiale di Biandrate in base ad apposita convenzione stipulata per il periodo 01/01/2016-31/12/2020 sulla base della bozza approvata con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 10 in data 23.06.2015;

procede

alle operazioni di verifica periodica di Cassa, e della gestione Economale, in conformità all'art. 223 del D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267, allo statuto comunale e al regolamento di contabilità.

Il Revisore:

- verificata la documentazione fornita dal Responsabile del Servizio Finanziario, e dal tesoriere comunale relativa al **IV° trimestre 2016**;
- visto il quadro riassuntivo della gestione di cassa relativo all'anno **2016** presentato dal Tesoriere Comunale in data 11.01.2017, che viene allegato al presente verbale in copia;
- accertata la corrispondenza tra il saldo di cassa della tesoreria comunale con quella risultante dalle scritture contabili dell'Ente;

attesta quanto segue

1 – Servizio di Tesoreria

Alla data del 31/12/2016, dal registro del Comune risultano i seguenti dati:

CONTABILITA' DELL'ENTE AL		
Saldo cassa al 1/1/2016	67.791,86	
Reversali emesse	277.000,05	
Totale entrate		344.791,91
Mandati emessi	- 282.429,00	
Totale uscite		- 282.429,00
Saldo cassa di diritto		62.362,91

Dalla contabilità del Tesoriere risulta un saldo di fatto pari ad euro 62.362,91 alla data del 31/12/2016 coincidente con il saldo di cassa del Comune.

Vengono esaminate a campione le seguenti reversali del 4° trimestre 2016:

1. n. 168 del 4/12/2016 ordinativo di incasso euro 5.025,00, per affitto terreni 2016;
2. n. 170 del 5/12/2016 ordinativo di incasso euro 9.984,00 per tassa rifiuti anno 2016 da Tesoreria dello Stato
3. n. 178 del 19/12/2016 ordinativo di incasso euro 10.421,70 per diritto di superficie anno 2016, Società Agricola Piemonte 3 Srl;

Vengono esaminati a campione i seguenti mandati del 3° trimestre 2016:

1. n. 263 del 3/11/2016 pag. E-CARED per canoni assistenza software euro 2.713,31;
2. n. 284 del 22/11/2016 pag. ICEM per manutenzione impianti comunali euro 1.525,00;
3. n. 319 del 4/12/2016 pag. Cardani Francesco s.r.l. per asfaltatura strade comunali euro 10.898,65 in conto residui 2015.

Si attesta inoltre che la gestione del servizio è stata effettuata nel rispetto degli artt. da 215 a 221 del D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267, nonché del regolamento di contabilità e della convenzione del servizio di tesoreria ed in particolare che:

- 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;
- per i pagamenti:
 - ✓ sono stati effettuati sulla base dei mandati emessi dall'ente contenenti le indicazioni minime di cui all'art. 185 del citato decreto legislativo.

Viene inoltre controllato il conteggio del versamento IVA split Payment sulle fatture di acquisto registrate in settembre e se ne attesta la rispondenza.

Nel presente trimestre è stato rilasciato, con le modalità stabilite dal regolamento, il parere n. 4 bis del 11/10/2016 relativo al contratto collettivo decentrato 2015 - preintesa.

2 – Servizio Economato

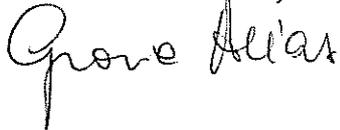
Il servizio di economato non viene svolto.

Conclusioni

Dei documenti esaminati nel presente verbale l'Organo di Revisione richiede una copia, che verrà conservata ad uso interno dell'Organo stesso.

Il revisore dei conti

(Arias Dott.ssa Grazia)



Il responsabile del servizio finanziario

(Patrioli Giuliana)

COMUNE DI MANDELLO VITTA

Prov. (NO)

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA - Anno 2016

	C O N T O		TOTALE
	Residui	Competenza	
Fondo di cassa al 1° gennaio	=====	=====	67.791,86
RISCOSSIONI (colonne del riepilogo generale dell'Entrata) (+)	42.535,58	234.464,47	277.000,05
PAGAMENTI (colonne del riepilogo generale della Spesa) (-)	15.349,37	267.079,63	282.429,00
Differenza			62.362,91
PAGAMENTI per azioni Esecutive (-)			
Fondo di cassa al 31 Dicembre 2016			62.362,91

CONCORDANZA CON LA TESORERIA CENTRALE

Fondo di cassa al 31 Dicembre 2016		62.362,91
	(-)	
	(+)	
Disponibilità presso la tesoreria centrale		62.362,91

Si dichiara che sono stati rispettati durante l'anno 2016 i limiti imposti sulla tesoreria unica

MANDELLO VITTA ,li 31-12-2016

IL TESORIERE
