

Comune di Andria
Provincia di Barletta – Andria - Trani
Il Collegio dei Revisori

Verbale n. 03 del 31.01.2018

Verbale della verifica di cassa alla data del 31.12.2017

L'anno 2018 il giorno 31 del mese di Gennaio il Collegio dei Revisori, dott. Francesco Chiello, dott. Giuseppe Ratti, rag. Nunzio Lobaccaro, nominati con delibera n. 23 del 27.07.2015

- visto lo statuto e il regolamento di contabilità;
- visto l'art. 223 del Tuel;

Premesso che

il servizio di tesoreria è stato affidato al Banco di Napoli Spa filiale di Andria (Bt) in base ad apposita convenzione sottoscritta fra le parti;

Considerato

che il controllo della documentazione giustificativa della gestione è stato effettuato con la tecnica del campionamento, per ragioni di metodo, come meglio specificato nell'esito della verifica,

Attesta quanto segue:

1) Tesoreria del Comune

a) che il saldo di cassa (saldo di fatto) della Tesoreria del Comune alla data del 31.12.2017 risultante dal giornale di cassa è di € **1.983.608,98** è determinato da:

Saldo cassa al 01.01.2017	+	4.130.635,30
Riscossioni	+	98.975.810,59
Pagamenti Ufficiali	-	109.882.153,52
Pagamenti Provvisori	-	11.554.393,03
Partite da Regolare	+	20.313.709,64
Totale		1.983.608,98

b) che il saldo di diritto sulla base delle scritture contabili dell'Ente alla stessa data di riferimento è il seguente:

Saldo cassa al 01.01.2017	+	4.130.635,30
Reversali Emesse	+	100.551.644,91
Mandati Emessi	-	110.175.856,81
Partite da Regularizzare	+	
Mandati da Regularizzare	-	
Totale		- 5.493.576,60

c) che la conciliazione tra il saldo di diritto e il saldo di fatto è determinata dai seguenti elementi:

Reversali non inviate al tesoriere	-	1.575.544,32
Mandati non inviati al tesoriere	+	293.703,29
Reversali non riscosse	-	290,00
Partite da regularizzare	+	20.313.709,64
Mandati da regularizzare	-	11.554.393,03
Mandati da pagare	+	
Differenza tra saldo di fatto e saldo di diritto		7.477.185,58

d) che la gestione del servizio è stata effettuata nel rispetto degli artt. da 214 a 221 del Tuel della convenzione del servizio, e del regolamento di contabilità del Comune ed in particolare che:

1) 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;

2) per i pagamenti:

- sono stati effettuati sulla base dei mandati emessi dal Comune contenenti le indicazioni minime previste dal Tuel;

Dalla verifica non sembrerebbero presenti irregolarità. Il presente verbale si chiude alle ore 12,35 dopo la redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Andria li 31.01.2018

Collegio dei Revisori

