

COMUNE DI NARBOLIA

- 2 MAG. 2017

COMUNE DI NARBOLIA

Provincia di Oristano
PARERE DEL REVISORE DEI CONTI

Nr. Prot. 002437

Verbale n. 4

del

28/04/2017

L'anno 2017 il giorno 28 del mese di aprile alle ore 11.30, il sottoscritto Revisore dei Conti Dott. Marco Murru affidatario dell'incarico di revisione economico - finanziaria come da deliberazione dell'Organo Consiliare n.24 del 08/09/2016, presso la sede comunale di Narbolia, procede agli adempimenti di cui agli articoli 223 e 239 del D.lgs. 267/2000, e per il quale è stato assistito dalla Dott.ssa Giuseppina Firinu, Responsabile del Servizio Finanziario dell'Ente;

VISTO

- Il D.lgs. del 18/08/2000 n.267;

PREMESSO CHE

- Il Servizio di Tesoreria è stato affidato al Banco di Sardegna S.p.A.;

CONSIDERATO CHE

- La documentazione prodotta è inerente ai movimenti ed alla situazione di Cassa al 27/04/2017

Rileva quanto segue

CONTABILITA' DEL TESORIERE:

Consistenza iniziale al 01/01/2017	€	998.170,58
Reversali emesse (prese in carico)	€	188.046,71
Reversali da incassare		
Reversali incassate	€	216.584,41
Esazioni senza reversali		
Reversali sospese (da prendere in carico)		
TOTALE ENTRATE	€	404.631,12
Mandati emessi (presi in carico)	€	461.630,95
Mandati da pagare	€	-
Mandati pagati	€	25.659,38
Pagamenti senza mandati	€	-
Mandati sospesi (da prendere in carico)	€	487.290,33
TOTALE USCITE	€	487.290,33
SALDO DI CASSA	€	915.511,37

CONTABILITA' DELL'ENTE:

Consistenza iniziale al 01/01/2017	€	998.170,58
Reversali emesse n. 308	€	201.014,41
TOTALE ENTRATE	€	201.014,41
Mandati emessi al n. 664	€	511.485,14
TOTALE USCITE	€	511.485,14
SALDO DI CASSA	€	687.699,85

DIFFERENZA SALDI TESORERIA / ENTE:

DESCRIZIONE	ENTRATE	USCITE	SALDO
TESORERIA:			
Consistenza iniziale al 01/01/2017	€ 998.170,58		€ 998.170,58
Incassi	€ 404.631,12		€ 404.631,12
Pagamenti		€ 487.290,33	€ 487.290,33
Saldo di Cassa della Tesoreria			€ 915.511,37
ENTE:			
Consistenza iniziale al 01/01/2017	€ 998.170,58		€ 998.170,58
Incassi	€ 201.014,41		€ 201.014,41
Pagamenti		€ 511.485,14	€ 511.485,14
Saldo di Cassa dell'Ente			€ 687.699,85
DIFFERENZA	€ 203.616,71	-€ 24.194,81	€ 227.811,52

RICONCILIAZIONE DIFFERENZA SALDI:

DESCRIZIONE	ENTRATE	USCITE	SALDO
DIFFERENZA	€ 203.616,71	-€ 24.194,81	€ 227.811,52
Reversali da incassare (dichiarate dalla Tesor.)	€ 12.592,83		€ 12.592,83
Reversali da trasmettere in Tesoreria (253-254-255-256-257)	€ 374,87		€ 374,87
Reversali da registrare tesoriere ()			€ 0,00
Incassi da abbinare a revers.	-€ 216.584,41		-€ 216.584,41
Mandati annullati n.			€ 0,00
Mandati da pagare (emersi dalla verifica)		€ 47.731,22	€ 47.731,22
Mandati da trasmettere in Tesoreria (541-542-543-544-545)		€ 2.078,85	€ 2.078,85
Mandati emessi da regolarizzare con B.I. (F24)		€ 44,12	€ 44,12
Pagamenti da regolarizzare con mandati		25.659,38	-€ 25.659,38
DIFFERENZA NON RICONCILIATA	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Viene richiesta e verificata la stampa della distinta al tesoriere alla data del 27/04/2017 sino al mandato n. 664 con data 27/04/2017 e sino alla reversale n. 308 del 27/04/2017. Le tabelle che precedono evidenziano la conciliazione dei saldi del tesoriere al 27/04/2017 con la contabilità dell'Ente. Gli importi relativi ai mandati e alle reversali conciliano alla data di riferimento con quelli del tesoriere a seguito delle riconciliazioni contabili esposte innanzi.

Si procede poi alla verifica dell'Economo.

Il conto al 31/12/2016 viene chiuso con la bolletta 115 per un totale annuo rimborsato pari a € 6.017,31 di cui alle determinazioni n. 40-54-66-79 rispettivamente del 23/06/2016, 05/09/2016, 18/10/2016 e 28/12/2016.

Somma a disposizione 2017	€ 2.582,28
Uscite al 27/04/2017	€ 972,75
Differenza	€ 1.609,53
Somme riconciliate:	
Contanti presso economato alla data odierna	€ 1.609,54

Si procede alla verifica dei diritti di segreteria:

Somme riscosse 2016	€ 2.005,34
Versamenti conto tesoreria	€ 2.005,34
Somme riscosse 2017	€ 546,74
sino al n. 130	
Versamenti conto tesoreria	€ 428,50
Differenza	€ 118,24
Riconciliato a mano alla data odierna.	€ 118,40

Non essendoci osservazioni da parte dei componenti ed avendo terminato le operazioni la verifica viene conclusa.
Letto, confermato e sottoscritto

Il Revisore Dei Conti
Dott. Marco Murru

Il Responsabile del Servizio Finanziario
Dott.ssa Giuseppina Eirinu