

COMUNE DI VINOVO
Provincia di Torino

VERBALE DI VERIFICA DI CASSA N. 07

In data 20 giugno 2016, presso il proprio studio professionale in Biella Via Losana 4, previo accesso presso l'ente, il Revisore unico ha proceduto alla verifica trimestrale di cassa riferita alla data del 31 marzo 2016, sulla base della documentazione contabile dell'Ente e delle risultanze della Tesoreria.

Il controllo dei saldi contabili ha evidenziato le quadrature del saldo contabile di cassa con le risultanze del tesoriere UniCredit, secondo il seguente schema di riconciliazione:

<u>SALDO CONTABILE DEL MASTRO CASSA AL</u>	01-gen-16	9.070.725,96
(+) TOTALE REVERSALI EMESSE AL	31-mar-16	789.025,20
(-) TOTALE MANDATI EMESSI AL	31-mar-16	2.078.282,31
SALDO CONTABILE DI CASSA AL	31-mar-16	7.781.468,85
(+) PARTITE ATTIVE DA REGOLARIZZARE		1.475.742,67
(-) PARTITE PASSIVE DA REGOLARIZZARE		1.104.280,13
SALDO DI DIRITTO AL	31-mar-16	8.152.931,39
(-) REVERSALI EMESSE ANCORA DA INCASSARE		126.398,61
(+) MANDATI EMESSI ANCORA DA PAGARE		83.046,53
SALDO IN TESORERIA AL	31-mar-16	8.109.579,31

Il saldo così ricostruito risulta riconciliato con le evidenze del Tesoriere UNICREDIT.

Il Revisore inoltre procede al controllo delle somme depositate presso la Tesoreria Unica presso la Banca di Italia, come da evidenze del modello 56 inviato dalla Banca di Italia e riferito al mese di marzo 2016, come segue:

- € 8.136.108,98 come da risultanze di Banca di Italia – Tesoreria dello Stato
- € 8.109.579,31 come da risultanze il Tesoriere UniCredit

La differenza con Banca d'Italia pari ad €. 26.529,67 risulta contabilmente riconciliato come da quadro illustrativo della concordanza rilasciato dal tesoriere:

Fondo di cassa al 31/03/2016 contabilità tesoriere	+	€. 8.109.579,31
--	---	-----------------



Riscossioni effettuate dal tesoriere e non contabilizzate Banca d'Italia	-	€. 6.183,80
Pagamenti effettuati dal tesoriere e non contabilizzati Banca d'Italia	+	€. 32.713,47
Disponibilità presso la Banca d'Italia (tesoreria centrale) al 30/09/2015	+	€. 8.136.108,98

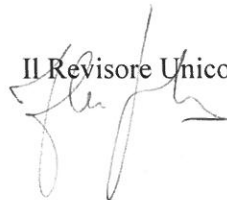
* * *

Il Revisore passa quindi all'esame del servizio di economato per il primo trimestre 2016:

- Preso atto che il servizio di economato è disciplinato dal Regolamento comunale di economato adottato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 73 del 17/11/2015;
- esaminate la determina nr. 3 del 11/01/2016, con la quale sono stati assunti gli impegni per le spese del servizio di economato per l'anno 2016;
- considerato che con mandato di pagamento n. 5 del 11/01/2016, è stato costituito il fondo economale per l'anno 2016, per l'importo di €. 8.000,00, come previsto dall'art. 3 del succitato regolamento.
- verificato che nel primo trimestre l'economo ha giustificato spese per complessivi €. 1.928,64, interamente rimborsati dall'Ente con determina nr. 203 del 06/04/2016.

I singoli movimenti finanziari risultano dal registro di cassa previsto dall'art. 32, del regolamento di contabilità.

Il Revisore Unico



COMUNE DI VINOVO
Provincia di Torino

Verbale n. 09

OGGETTO: Proposta di deliberazione del Consiglio Comunale avente per oggetto il permanere degli equilibri di bilancio 2016/2018 - Art. 193 D.Lgs. 267/00.

Il revisore unico del Comune di Vinovo., rag. Fabio Daniele, in data 11 luglio 2016 nel proprio studio professionale, previo accesso all'Ente,

Premesso

- che l'Art. 193 prevede che il Consiglio Comunale dell'Ente, entro il 31 luglio 2016, esegui la verifica sul permanere degli equilibri di bilancio 2016/2018, anche in considerazione delle modifiche apportate dal D.Lgs 118/2011 e D.Lgs 126/2014;

Visti

- la relazione tecnica del Responsabile del servizio finanziario che dichiara il permanere dell'equilibrio di bilancio;
- gli schemi contabili che riassumono il rispetto dell'equilibrio sia in parte corrente sia in parte capitale;

Considerato

che, pertanto, complessivamente, il bilancio appare in equilibrio, esprime parere favorevole al permanere degli equilibri generali di bilancio.

11/07/2016

Il Revisore unico

