

COMUNE DI VINOVO
Provincia di Torino

VERBALE DI VERIFICA DI CASSA N. 1

In data 8 novembre 2018, presso l'Ente, il Revisore unico ha proceduto alla verifica trimestrale di cassa riferita alla data del 30 settembre 2018, 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:

SALDO CONTABILE DI CASSA AL	30-set-18	5.533.583,65
(+) PARTITE ATTIVE DA REGOLARIZZARE		747.296,11
(-) PARTITE PASSIVE DA REGOLARIZZARE		124.736,31
SALDO DI DIRITTO AL	30-set-18	6.156.143,45
(-) REVERSALI EMESSE ANCORA DA INCASSARE		310.522,97
(+) MANDATI EMESSI ANCORA DA PAGARE		674.819,17
SALDO IN TESORERIA AL	30-set-18	6.520.439,65

Da verifica su estratto conto della Banca d'Italia risulta un saldo di euro 6.501.651,95 che alla data del 31/12/2018 troverà quadratura con il conto di tesoreria presso UNICREDIT.

Il Revisore passa quindi all'esame del servizio di economato per il terzo trimestre 2018:

- 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. 19 del 09/02/2018, con la quale sono stati assunti gli impegni per le spese del servizio di economato per l'anno 2018;

- considerato che con mandato di pagamento n. 5 del 10/01/2018, è stato costituito il fondo economale per l'anno 2018, per l'importo di €. 8.000,00, come previsto dall'art. 3 del succitato regolamento.

- verificato che nel terzo trimestre l'economo ha giustificato spese per complessivi €. 1.320,65, interamente rimborsati dall'Ente con determina nr. 767 del 05/10/2018.

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

il revisore unico rag. Pierluca Sella

