

VERBALE DI VERIFICA DEL REVISORE DEL COMUNE DI BAULADU

L'anno 2017 addì 01 del mese di marzo, alle ore 10,30, il sottoscritto Revisore si è recato negli uffici del Comune di BAULADU per gli adempimenti di cui al Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n° 267 e, alla presenza della Rag. Francesca Ara, responsabile del procedimento dei servizi finanziari, procede, ai sensi dell'art. 223 del D. Lgs. 267/2000, alla verifica ordinaria di cassa alla data del 31/12/2017:

Saldo Tesoriere al 1° gen. 2017		€	1.159.886,32
<i>a) Fondi vincolati</i>	€ 178.253,09		
<i>b) Fondi liberi</i>	€ 981.633,23		
Riscossioni al 31.12.2017		€	1.410.052,90
Pagamenti al 31.12.2017		€	1.096.109,95
SALDO del Tesoriere		€	1.473.829,27
<i>a- Fondi vincolati</i>		€	264.311,18
<i>b- Fondi liberi</i>		€	1.209.519,09
Scritture contabili del Servizio Finanziario			
Fondo iniziale di cassa		€	1.159.886,32
Reversali emesse al 31.12.2017		€	1.410.052,90
Mandati emessi al 31.12.2017		€	1.096.109,95
Cassa di diritto dalle scritture contabili		€	1.473.829,27
Il Revisore ha provveduto a riscontrare le differenze risultanti rilevando quanto segue:			
SALDO del Tesoriere al 31.12.2017		€	1.473.829,27
Reversali caricate ma non rimosse		€	
Reversali emesse non caricate		€	400,00
Reversali da stornare da parte del tesoriere		€	
Esazione senza reversali		€	400,00
Mandati caricati dal Tesoriere ma non pagati		€	
Mandati emessi non caricati		€	
Mandati a copertura		€	
Pagamenti senza mandato		€	
SALDO RICONCILIATO al 31.12.2017		€	1.473.829,27

La situazione alla data odierna risulta essere la seguente:

SITUAZIONE risultante dal giornale di cassa del Tesoriere

Saldo Tesoriere al 1° gen. 2018	€	1.473.829,27	
a) Fondi vincolati	€ 264.311,18		
a) Fondi liberi	€ 1.209.518,09		
Riscossioni al 01.03.2018	€	207.877,08	
Pagamenti al 01.03.2018	€	209.923,20	
SALDO del Tesoriere			1.471.783,15

Scritture contabili del Servizio Finanziario

Fondo iniziale di cassa	€	1.473.829,27	
Reversali emesse al 01.03.2018	€	161.854,01	
Mandati emessi al 01.03.2018	€	193.570,71	
Cassa di diritto dalle scritture contabili	€		1.442.112,57

Il Revisore ha provveduto a riscontrare le differenze risultanti rilevando quanto segue:

SALDO del Tesoriere al 01.03.2018	€	1.471.783,15	
Reversali caricate ma non rimosse	€		
Reversali emesse non caricate	€		
Reversali caricate ma non accettate*	€		
Esazione senza reversali	€	46.023,07	
Mandati caricati dal Tesoriere ma non pagati	€		
Mandati emessi non caricati	€		
Pagamenti senza mandato	€	16.355,49	
SALDO RICONCILIATO al 01.03.2018	€		1.442.115,57

Sulla scorta della certificazione del Tesoriere, il revisore ha proceduto a verificare a campione le reversali n. 621 e 1020 ed i mandati n. 1257 e 1344, riscontrando la regolarità dei relativi importi.

Non si procede alla verifica della Cassa Economato del Comune per assenza dell'economista Sig. Luciano Palmas.

Si da inoltre atto che essendo agente contabile il medesimo Sig. Luciano Palmas non si procede, per il periodo ottobre-dicembre 2017, alla verifica dei seguenti diritti:

Diritti di segreteria	
Diritti carte d'identità	
Rimborso spese stampati e varie	
Rilascio cartelle edilizie	
Diritti D.L. n. 289/92	
Proventi vendita libri	
TOTALE	0,00

La verifica ha termine alle ore 11,00.

Del ché viene redatto il presente Verbale conservato a cura del revisore nel relativo fascicolo. Copia dello stesso viene inviata al protocollo generale del Comune per l'inoltro al Signor Sindaco, ai componenti la Giunta Comunale, ai Capigruppo Consiliari, al Segretario Comunale ed ai Responsabili dei servizi.

Letto, confermato e sottoscritto.

Il Revisore dei Conti



A handwritten signature in black ink, appearing to read "S. Merlu".