

Anno 2016	Titolo IV	Classe 13	ARRIVO
--------------	--------------	--------------	--------

RAG

Prot.n.	1826	Del	05/05/2016
---------	------	-----	------------



Il Revisore

Oggetto: Verbale di verifica di cassa presso la Tesoreria al 31/12/2015

L'anno 2016, il giorno 29 gennaio alle ore 11,00 presso la sede comunale, è presente il Revisore dei Conti del Comune di Gave, dott.sa Maria Giovanna Angius nominata con delibera n. 16 del 19/05/2015, per procedere alla verifica periodica di cassa. Responsabile del servizio: Dott Massimo Onida.

Il Revisore

- Verificata la documentazione fornita dal Responsabile dal Responsabile Finanziario dott. Massimo Onida relativa al 31 dicembre 2015;
- Visto il quadro riassuntivo della gestione di cassa relativo all'anno 2015 presentato dal Tesoriere Comunale in data 31/12/2015, che viene allegato al presente verbale in copia;
- Accertata la NON corrispondenza tra il saldo di cassa della tesoreria comunale con quella risultante dalle scritture contabili dell'ente al 01/01/2015, come da verbale del 15/10/2015 del sottoscritto revisore e da riconciliare nel 2015.

VERBALE DI VERIFICA DI CASSA PRESSO LA TESORERIA

GIORNALE DEI MANDATI

Le risultanze alla data del 31/12/2015, FINO AL MANDATO N. 1467 emesso in data 31/12/2015 di Euro 489,62. Liq. Provv. Per il mese 4/2015 L.R.20/97-Riferimento mandato n. 434 del 30/04/2015 annullato dopo essere stato eseguito dal tesoriere, sono le seguenti:

tabella 1

Totale mandati emessi in c/competenza	Euro	€	1.281.744,68
Totale mandati emessi in c/residui	Euro	€	216.675,73
		
Totale mandati emessi	Euro	€	1.498.420,41

Mandati annullati: 0

Mandati non spediti: 0

GIORNALE DELLE REVERSALI

Le risultanze alla data del 31/12/2015 fino alla reversale n. 1018 emessa in data 31/12/2015, di euro 480,59 debitore "Rimborso Assicurazione RCA Mitsubishi Pajero EH3722ZR- Riferimento Reversale n. 663 annullata ma eseguita dal tesoriere", sono le seguenti:

COMUNE DI GIAVE - arrivo - Prot. 1826/PROT del 05/05/2016 - titolo IV - classe 13

tabella 2

Totale reversali emesse in c/competenza	Euro	€	1.234.453,67
Totale reversali emesse in c/residui	Euro	€	414.341,49
.....			
Totale reversali emesse	Euro	€	1.648.795,16

Reversali annullate: 0

Reversali da riscuotere al 30/09/2015	
da conto del Tesoriere	€ -
da Responsabile del Servizio	€ -
Totale	
Totale	€ -

QUADRATURA

REVERSALI AL 31/12/2015	€	1.648.795,16
REVERSALI ANNULLATE	€	-
REVERSALI EMESSE DA GIORNALE DI CASSA	€	1.648.795,16

MANDATI EMESSI DA BANCA	€	1.498.420,41
MANDATI DA PAGARE DA BANCA	€	-
SALDO MANDATI EMESSI DA BANCA	€	1.498.420,41
<u>A DEDURRE MANDATI NON RICOMPRESI NEL REGISTRO DI CASSA:</u>		
	€	-
<u>A SOMMARE MANDATI EMESSI E NON SPEDITI:</u>		
	€	-
	€	-
	€	-
	€	-
<u>A DEDURRE MANDATI ANNULLATI</u>		
	€	-
SALDO MANDATI EMESSI DA GIORNALE DI CASSA	€	1.498.420,41

Il Revisore verifica poi il Conto del Tesoriere del Banco di Sardegna filiale n. 3 sportello di Giave (SS).

Vengono rilevati i seguenti dati:

SITUAZIONE CONTABILE AL 31/12/2015

TABELLA 3

FONDO CASSA INIZIALE DA CONTABILITA'	Euro		€	149.357,82
FONDO CASSA INIZIALE DA TESORERIA	Euro		€	149.375,53
DIFFERENZA	Euro		-€	17,71

ENTRATE				
a) riscossioni con reversali		€	1.648.795,16	
b) riscossioni da regolarizzare con reversali		€	-	
TOTALE ENTRATE			€	1.648.795,16

USCITE				
a) pagamenti con mandati		€	1.498.420,41	
da pagare (*)		€	-	
b) pagamenti da regolarizzare con mandati		€	-	
TOTALE USCITE			€	1.498.420,41

FONDO DI CASSA DI DIRITTO*			€	299.732,57
FONDO DI CASSA DI FATTO			€	299.750,28

* AL NETTO DI EURO 17,71. DA TESORERIA: FONDO CASSA DI DIRITTO =	€	299.732,57
	€	17,71
	€	299.750,28

Il Revisore Unico

Dott.sa Maria Giovanna Angius



The image shows a circular professional seal of the Chamber of Accountants of Cagliari (C.A.A. Cagliari). The seal contains the text 'CONSIGLIO DEI PERITI CONTABILI', 'C.A.A. CAGLIARI', and 'ANGIUS Maria Giovanna'. Overlaid on the seal is a handwritten signature in black ink.