



COMUNE DI CASTELFIDARDO	
15366	20 SET. 2016
Prot.	Data
Col. V	Cl. II Fog. 2

COMUNE DI CASTELFIDARDO

(Ancona)

---oo00oo---

VERBALE N. 49 DEL 20 SETTEMBRE 2016. **DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI**

Prot. n. 15366 del 20.09.2016

L'anno **DUEMILASEDICI**, il giorno **VENTI** del mese di **SETTEMBRE (20.09.2016)**, alle ore **12,15** presso la sede del Comune di Castelfidardo, in Via Mazzini, 6, l'Organo di Revisione composto nelle persone di:

- Dott. Ugo Maria FANTINI, presidente del collegio;
- Rag. Nazzareno TOSSICI, revisore;

per il Comune di Castelfidardo, sono presenti:

- Rag. Giacomina GIULIODORI, Responsabile Servizio Amministrativo e Finanziario.

Il revisore procede alla verifica di cassa.

1) SITUAZIONE DI CASSA

Vengono consegnati i seguenti documenti:

- Verbale di verifica di cassa redatto dal Tesoriere aggiornato alla data del 20.09.2016. (**doc. n. 1**);
- Quadro illustrativo del Tesoriere riguardante la concordanza tra il conto di tesoreria e la contabilità speciale di T.U. (**doc. n. 2**);
- Prospetto del Tesoriere relativo alle Reversali / sub da riscuotere alla data del 19.09.2016 (**doc. n. 3**);
- Prospetto del Tesoriere relativo ai mandati / sub da pagare alla data del 19.09.2016 (**doc. n. 4**);
- Prospetto del Tesoriere relativo ai provvisori di entrata da regolarizzare alla data del 19.09.2016 (**doc. n. 5**);
- Prospetto del Tesoriere relativo ai provvisori di uscita da regolarizzare alla data del 19.09.2016 (**doc. n. 6**)



COMUNE DI CASTELFIDARDO

(Ancona)

---000000---

- n. 2 pagine intestate "giornale delle reversali" stampata alla data del 20.09.2016. - pag. 144 e 145 (doc. n. 7);
- n. 1 pagina intestata "giornale dei mandati" stampata alla data del 20.09.2016 - pag. 174 e 175 (doc. n. 8);
- n. 2 pagine intestate "giornale di cassa" stampata alla data del 20.09.2016 - pag. 1 e pag. n. 151 (doc. n. 9).

Situazione di cassa desunta dalla documentazione dell'Ente:

Fondi di cassa iniziale	€	2.292.862,34
Entrate in conto competenza	€	8.303.143,14
Entrate in conto residui	€	2.018.480,92
Totale	€	<u>10.321.624,06</u>
Uscite in conto competenza	€	9.195.618,95
Uscite in conto residui	€	1.777.912,22
Totale	€	<u>10.973.531,17</u>
Saldo finale	€	<u>+ 1.640.955,23</u>

Situazione desunta dalla Tesoreria:

Saldo iniziale di cassa	€	2.292.862,34
Reversali incassate	€	9.887.204,31
di cui da regolarizzare:	€	- 434.419,75
Entrate da regolarizzare	€	<u>902.036,63</u>
Totale Entrate	€	<u>13.082.103,28</u>
Mandati pagati	€	10.427.069,83
Mandati da pagare/da regolarizzare (esclusi dalla somma algebrica)	€	- 546.461,34
Uscite da regolarizzare con mandati	€	<u>162.353,91</u>
Totale Uscite	€	<u>10.589.423,74</u>
Saldo di cassa (fondi a disposizione dell'Ente)	€	<u>2.492.679,54</u>



COMUNE DI CASTELFIDARDO

(Ancona)

---000000---

Riconciliazione del saldo di cassa:

Saldo dell'Ente	€	+ 1.640.955,23
Reversali da emettere (già riscosse)	€	+ 902.036,63
Mandati da pagare/regularizzare (già emessi)	€	+ 546.461,34
Mandati da emettere (già pagati)	€	- 162.353,91
Reversali emesse (non ancora riscosse)	€	- 434.419,75
Totale saldo di cassa riconciliato	€	<u>2.492.679,54</u>

I revisori prendono atto che il Responsabile dei Servizi Finanziari con PEC del 17.06.2016 ha richiesto alla Corte dei Conti un parere in ordine alla individuazione o meno di un Agente Contabile Esterno relativamente ai servizi gestiti da società interamente partecipata dall'Ente (doc. n. 10).

Si invita a trasmettere il presente verbale al Sindaco, ai Consiglieri e a tutti i responsabili di Settore e ai vari Uffici dell'Ente per opportuna conoscenza e ai fini di quanto previsto dall'art. 239 del TUEL.

Chiuso in Castelfidardo, alle ore 13,10 del giorno 20 settembre 2016.

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Dott. Ugo Maria Fantini

Dott. Nazzeno Tossici