

ATO ACQUE 2 - CATANIA
VERBALE N.30 DEL COLLEGIO DEI REVISORI
DEL GIORNO 16/10/2017

L'anno 2017 il giorno 16 del mese di ottobre, alle ore 09,35, si è riunito il Collegio dei Revisori dell'ATO ACQUE 2 CATANIA, per procedere alla verifica delle attività dell'ente al controllo del conto di tesoreria e della cassa con riferimento al periodo fino alla data del 16/10/2017.

Come precedentemente concordato eseguono le verifiche i Revisori, Dott. Spampinato e la Dott.ssa Rapisarda.

I Revisori si recano presso l'Ufficio finanziario dell'Ente dove, con la collaborazione del Responsabile Avv. Farkas e del Dott. Bella, rilevano i dati della contabilità dell'Ente riferiti alla data odierna.

Al 30/09/2017:

GIORNALE DEI MANDATI

Le risultanze alla data del 30/09/2017 (fino al mandato n. 195, emesso in data 27/09/2017, di € 1.913,69) del giornale dei mandati, sono le seguenti:

Totale mandati emessi in c/competenza	€ 270.385,81
Totale mandati emessi in c/residui	€ 85.165,47
Totale	€ 355.551,28

Mandati annullati come risultanti dal relativo registro: nessuno.

GIORNALE DELLE REVERSALI

Le risultanze alla data del 30/09/2017 2017 (fino al mandato n. 106, emesso in data 27/09/2017, di € 1.913,69)

Totale reversali emesse in c/competenza	€ 67.530,82
Totale reversali emesse in c/residui	€ 184.344,20
Totale	€ 251.875,02

Reversali annullate come risultanti dal relativo registro: nessuno.



Al 16/10/2017:

GIORNALE DEI MANDATI

Le risultanze alla data del 16/10/2017 (fino al mandato n. 200, emesso in data 12.10.2017, di € 3.496,50) del giornale dei mandati, sono le seguenti:

Totale mandati emessi in c/competenza	€ 284.014,34
Totale mandati emessi in c/residui	€ 85.165,47
	€ 369.179,81

Mandati annullati come risultanti dal relativo registro: nessuno.

GIORNALE DELLE REVERSALI

Le risultanze alla data del 16.10.2017 (fino alla reversale n. 112, emessa in data 12.10.2017, di € 630,52)

Totale reversali emesse in c/competenza	€ 71.666,60
Totale reversali emesse in c/residui	€ 184.344,20
	€ 256.010,80

Reversali annullate come risultanti dal relativo registro: nessuno.

Il Collegio ha consultato i dati di tesoreria , riferiti alla data del 16.10.2017, del Tesoriere dell'Ente, Credito Siciliano agenzia 5 Catania, che risultano essere i seguenti:

Fondo di cassa al giorno 01/01/2017		€ 4.124.340,17
- Reversali emesse	€ 251.875,02	
- Reversali da incassare	€ 0,00	
	€ 251.875,02	
Reversali incassate		€ 251.875,02
Versamenti B.I. non contabilizzate dal tesoriere		€ 15.984,00
Esazioni senza reversali		€ 0,00
Totale ENTRATE		€ 4.392.199,19
Mandati emessi	€ 356.942,23	
- Mandati da pagare	€ 0,00	
Mandati pagati		
Pagamenti senza mandati		€ 0,00

Totale USCITE	€ 356.942,23
Saldo di fatto al 16/10/2017	€ 4.035.256,96
Saldo di diritto al 16/10/2017	€ 4.035.256,96

I Versamneti B.I. non contabilizzate dal tesoriere rappresentano la quota contabilizzata del Comune di San Pietro Clarenza.

Terminato il processo di conciliazione, il Collegio attesta la corrispondenza tra saldo di Tesoreria al 16.10.2017 e le risultanze dei documenti esaminati.

Al fine di accertare la regolarità e completezza della documentazione relativa ad incassi e pagamenti, il Collegio ha visionato, mediante controlli a campione, reversali e mandati senza riscontrare alcuna irregolarità.

Il Collegio prende atto che non vi sono in custodia marche presso il Tesoriere e non vi è attivata alcuna anticipazione di cassa presso il Tesoriere.

Dei documenti esaminati nel presente verbale il Collegio richiede una copia, che verrà conservata ad uso interno del Collegio stesso.

Letto, approvato e sottoscritto alle ore 11,00

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Dott. Roberto La Fico

ASSENTE

Dott. Vincenzo Spampinato

Dott.ssa Francesca Rapisarda




