

**ATO ACQUE 2 – CATANIA IN LIQUIDAZIONE**  
**VERBALE 6 DEL REVISORE UNICO**

L'anno 2018 il giorno 28 del mese di novembre, il Revisore dei conti nominato con delibera Commissario Straordinario e liquidatore n. 15 del 26 giugno 2018 si è recato presso la sede della società in via Prefettura 14 Catania per procedere alla verifica di cassa. Procedo con la collaborazione dell' avv. Gerardo Farkas dirigente della società.

Si rilevano i dati della contabilità dell'Ente riferiti alla data odierna.

**Al 27/11/2018:**

**GIORNALE DEI MANDATI**

Le risultanze alla data del 27/11/2018 (fino al mandato n. 280, emesso in data 14/11/2018 , di € 4.078,22 ) del giornale dei mandati, sono le seguenti:

|                                       |                   |
|---------------------------------------|-------------------|
| Totale mandati emessi in c/competenza | <b>378.794,65</b> |
| Totale mandati emessi in c/residui    | <b>59.885,93</b>  |
| Totale                                | <b>438.680,50</b> |

Mandati annullati come risultanti dal relativo registro: nessuno.

**GIORNALE DELLE REVERSALI**

Le risultanze alla data del 27/11/2018 (fino alla reversale n. 143, emessa in data 14/11/2018, di € 735,42)

|   |                   |
|---|-------------------|
| Totale reversali emesse in c/competenza | <b>127.891,97</b> |
| Totale reversali emesse in c/residui    | <b>294.178,40</b> |
| Totale                                  | <b>422.070,37</b> |

Reversali annullate come risultanti dal relativo registro: nessuno.

Il Revisore ha consultato i dati di tesoreria ,riferiti alla data del 27/11/2018, del Tesoriere dell'Ente, Creval agenzia 5 Catania, che risultano essere i seguenti:

|  |              |                     |
|--|--------------|---------------------|
| <b>Fondo di cassa al giorno 01/01/2018</b> |              | <b>4.052.130,67</b> |
| - Reversali emesse                         | € 422.070,37 |                     |
| - Reversali da incassare                   | € 0,00       |                     |
|  |              |                     |
|  |              |                     |
| Reversali incassate                        |              | 422.070,37          |
| Provvisori di entrata                      |              |                     |
| <b>Totale ENTRATE</b>                      |              | <b>4.474.201,04</b> |
|  |              |                     |
| Mandati emessi                             | € 438.680,58 |                     |
| - Mandati da pagare                        | € 0,00       |                     |
| di cui a copertura                         | € 0,00       |                     |
| Mandati pagati                             |              | <b>€ 438.680,58</b> |
|  |              |                     |
| Pagamenti senza mandati                    |              | € 3,50              |
|  |              |                     |
| <b>Totale USCITE</b>                       |              | <b>438.684,08</b>   |
|  |              |                     |
| <b>Saldo di fatto al 27/11/2018</b>        |              | <b>4.035.516,96</b> |
| <b>Saldo di diritto al 27/11/2018</b>      |              | <b>4.035.516,96</b> |

Con Delibera Commissariale n. 14 del 19.06.2018 l'avvocato Farkas è stato nominato economo dell'Ente e con mandato 139 del 25.06.2018 sono state incassate dallo stesso € 500,00.

Alla data odierna non sono state effettuate spese economali per cui il saldo al 27/11/2018 è di € 500,00.

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

Il Revisore prende atto che non è stata attivata alcuna anticipazione di cassa presso il Tesoriere.

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

## IL REVISORE UNICO

Dott. Roberto La Fico

\_\_\_\_\_