



VERBALE N. 1/18

VERIFICA ORDINARIA DI CASSA
(art. 223 d.lgs. 18 agosto 2000 n. 267)

L'anno 2018 il giorno 21 del mese di Marzo alle ore 10,00, presso gli Uffici del Consorzio si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti, così composto:

- Presidente – Rag. Salvatore Formosa
- Componente – Dott. Rosario Batticani

per procedere ad una verifica ordinaria di cassa ai sensi dell'art.223 del D.Lgs. 267/2000. Risulta assente il componente Dott. Pietro La Perna. Il Collegio risulta comunque validamente costituito e atto a deliberare.

Assiste alla verifica il Coordinatore Consortile Dott. Giuseppe Daidone.

L'Organo di revisione riscontra che la consistenza di cassa di fatto risultante al Tesoriere alla data del 20/03/2018 è pari ad € 1.174.898,11

Tale saldo risulta così determinato:

Saldo di cassa al 01.01.2018	1.141.910,66
ordinativi di riscossione emessi	104.573,91
ordinativi di pagamento emessi	71.586,46
<i>totale</i>	1.174.898,11

La situazione di diritto, sulla base delle scritture contabili dell'Ente alla medesima data risulta la seguente:

Saldo di cassa al 01.01.2018	1.141.910,66
ordinativi di riscossione emessi	104.573,91
ordinativi di pagamento emessi	74.450,72
<i>totale</i>	1.172.033,85

La differenza tra il saldo di cassa della Tesoreria Comunale e quello rilevato dalle scritture contabili dell'Ente al 20/03/2018 risulta essere pari a € 2.864,26 ed è così determinato:

Saldo di cassa della Tesoreria Consorzio	1.174.898,11
Saldo di diritto sulla base delle scritture contabili dell'Ente	1.172.033,85
<i>differenza</i>	2.864,26



La differenza di cui sopra è determinata da sospesi da regolarizzare.

Il Collegio prosegue con la verifica della cassa economale.

Relativamente alla liquidità disponibile, i Revisori accertano che il relativo importo ammonta a € 666,39.

Tale "Cassa" provvede alle anticipazioni previste dal Regolamento per le spese economali, ossia di quelle spese di modesta entità indispensabili per il funzionamento dell'Ente che per loro natura e per le esigenze di immediatezza dell'acquisizione del bene o della prestazione richiedono un pagamento immediato.

Il Fondo Economale, è gestito ai sensi dell'art. 11 del regolamento di contabilità (delibera del Consiglio di Amministrazione n. 2 del 29 maggio 2009).

Il Fondo Economale è costituito dalle parti: "Cassa Contanti "e" "Conto Corrente Bancario".

Il Fondo Economale viene, per la parte di Banca, gestito sul conto corrente numero 000300571845, intestato al Consorzio Plemmirio, presso la Banca Unicredit di Siracusa Piazza Archimede 7.

Il denaro contante è accuratamente conservato in apposita cassaforte.

Dall'esame del registro riepilogativo del fondo economale, suddiviso in cassa contanti e conto corrente bancario, alla data del 21/03/2018, emergono le seguenti risultanze:

Situazione Fondo Economale

Descrizione	Importo Euro
Dotazione iniziale Fondo Economale anno 2018	38.24
Reintegri anno 2018	10.000,00
Spese effettuate (dall'1/1/01 al 21/03/2018)	- 5.497,11
Consistenza Fondo economale	4.541,13

La consistenza della cassa economale al 21/03/2018 è così suddivisa:

- Cassa contanti Euro 666,39
- Conto corrente bancario Euro 3.794,26 (come da stampa estratto conto).

Dalle risultanze della verifica non emergono rilievi da formulare.

La seduta è tolta alle ore 12:00.

Letto, confermato e sottoscritto

Presidente: Rag. Salvatore Formosa

Componente: Dott. Rosario Batticani



