

**ATO ACQUE 2 - CATANIA**  
**VERBALE N.29 DEL COLLEGIO DEI REVISORI**  
**DEL GIORNO 28/06/2017**

L'anno 2017 il giorno 28 del mese di giugno, alle ore 11,05, 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 primo trimestre del 2017.

Come precedentemente concordato eseguono le verifiche i Revisori, Dott. La Fico, 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 31/03/2017:**

**GIORNALE DEI MANDATI**

Le risultanze alla data del 31/03/2017 (fino al mandato n. 63, emesso in data 28/03/2017, di € 1929,24) del giornale dei mandati, sono le seguenti:

Totale mandati emessi in c/competenza	€ 77.086,60
Totale mandati emessi in c/residui	€ 78.185,11
Totale	<b>€ 155.271,71</b>

Mandati annullati come risultanti dal relativo registro: nessuno.

**GIORNALE DELLE REVERSALI**

Le risultanze alla data del 31/03/2017 (fino alla reversale n. 27, emessa in data 28/03/2017, di € 1.929,24)

Totale reversali emesse in c/competenza	€ 21.205,65
Totale reversali emesse in c/residui	€ 18.672,00
Totale	<b>€ 39.877,65</b>

Reversali annullate come risultanti dal relativo registro: nessuno.

**Al 28/06/2017:**

### **GIORNALE DEI MANDATI**

Le risultanze alla data del 28/06/2017 (fino al mandato n. 117, emesso in data 05.06.2017, di € 753,00) del giornale dei mandati, sono le seguenti:

Totale mandati emessi in c/competenza	€ 151.122,39
Totale mandati emessi in c/residui	€ 85.165,47
Totale	<b>€ 236.287,86</b>

Mandati annullati come risultanti dal relativo registro: nessuno.

### **GIORNALE DELLE REVERSALI**

Le risultanze alla data del 28/06/2017 (fino alla reversale n. 72, emessa in data 12/06/2017, di € 9.624,00)

Totale reversali emesse in c/competenza	€ 41.499,48
Totale reversali emesse in c/residui	€ 176.760,20
Totale	<b>€ 218.259,68</b>

Reversali annullate come risultanti dal relativo registro: nessuno.

Il Collegio ha consultato i dati di tesoreria , riferiti alla data del 28.06.2017, del Tesoriere dell'Ente, Credito Siciliano agenzia 5 Catania, che risultano essere i seguenti:

<b>Fondo di cassa al giorno 01/01/2017</b>		<b>€ 4.124.340,17</b>
- Reversali emesse	€ 218.259,68	
- Reversali da incassare		
	€ 218.259,68	
Reversali incassate		€ 218.259,68
Versamenti B.I. non contabilizzate dal tesoriere		-€ 5.335,60
Esazioni senza reversali		€ 0,00
<b>Totale ENTRATE</b>		<b>€ 4.337.264,25</b>
Mandati emessi	€ 236.287,86	
- Mandati da pagare	€ 0,00	
Mandati pagati		

Pagamenti senza mandati	€ 0,00
<b>Totale USCITE</b>	
	<b>€ 236.287,86</b>
<b>Saldo di fatto al 28/06/2017</b>	<b>€ 4.100.976,39</b>
<b>Saldo di diritto al 28/06/2017</b>	<b>€ 4.100.976,39</b>

Terminato il processo di conciliazione, il Collegio attesta la corrispondenza tra saldo di Tesoreria al 28.06.2017 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 12,20

**IL COLLEGIO DEI REVISORI**

Dott. Roberto La Fico \_\_\_\_\_

Dott. Vincenzo Spampinato \_\_\_\_\_

Dott.ssa Francesca Rapisarda \_\_\_\_\_

