

ASSEMBLEA TERRITORIALE IDRICA PALERMO

AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE 1 PALERMO

VERBALE N.14

REVISORE UNICO DEI CONTI

Verbale n. 14/2019 del 19/09/2019

La sottoscritta Dott. ssa Cattuto Maria Assunta, Revisore Unico dell'ATI Palermo, nominata con deliberazione di C.D. n. 03 del 04/05/2018, il giorno 19/09/2019 presso la sede dell'ATI Palermo effettua la

“Verifica di cassa al 31/08/2019 dell'Assemblea Territoriale Idrica Palermo.”

IL REVISORE

al fine di procedere alla verifica di cassa al 31/08/2019 ha esaminato la documentazione richiesta e ricevuta con mail del 04/09/2019 da parte del responsabile finanziario dott. G. B. Montemaggiore, che è presente,

- 1) Distinta al tesoriere 14 del 08/08/2019
- 2) Distinta al tesoriere 15 del 26/08/2019
- 3) Situazione al 31/08/2019 Intesa San Paolo
- 4) Saldo di cassa dell'ATI con quadratura e conciliazione.

Situazione incassi e pagamenti

Risultano emessi n. 37 reversali e n. 111 mandati al 31/08/2019.

L'ultima reversale di incasso, la n. 37, è stata trasmessa al tesoriere il 26/08/2019 per euro 1.066,52 con causale trasferimento dai gestori SII per spese di funzionamento ATI- AGESCI 664-2015 Punto 27-2 Comune di Pollina anno 2018;

L'ultimo mandato di pagamento, il n. 111 trasmesso al tesoriere il 08/08/2019 per euro 309,23 con causale altre ritenute del personale dipendente agosto 2019,

Il revisore ha svolto controlli a campione sulle reversali di incasso e sui mandati di pagamento, visionando a campione numeri 2 reversali di incasso e n. 2 mandati di pagamento e i relativi documenti di supporto:

Reversali

- n. 7 di euro 641,94 del 22/02/2019 causale ritenute per scissione contabile IVA (SPLIT PAYMENT) mandato 27 del 22/02/2019
- n. 25 di euro 72.422,92 del 24/07/2019 causale Rimborso dal Ministero dell'interno per lavoratori ex-ETI;

Mandati

- n. 58 di euro 1.600,00 del 16/05/2019 causale contributi assistenziali e previdenziali su retribuzione personale autoliquidazione INAIL anno 2019;
- n. 118 di euro 1.865,00 del 04/09/2019 causale formazione del personale ft 7/19 del 09/07/2019;

GESTIONE TESORERIA

	In conto Residui	In conto comp.	Totale
Fondo di cassa chiusura esercizio Anno 2018			270.149,43
Reversali emesse			210.193,82
Reversali riscosse al 31.08.2019			210.193,82
Riscossioni da regolarizzare con reversali			341.039,43
Totale delle entrate (a)			821.382,68

	In conto Residui	In conto comp.	Totale
Mandati emessi n.			417.491,91
Mandati pagati al 31/08/2019			395.489,91
Pagamenti da regolarizzare con mandati			52,00
Mandati da pagare			22.002,00
Totale delle uscite (b)			395.541,91
Saldo di cassa (a)-(b)			425.840,77

Contabilità ATI PA

	In conto Residui	In conto comp.	Totale
Fondo di cassa risultante al 01.01.2019			270.149,43

Riscossioni rev. Dall' 01/01/ al 31.08.2019			548.329,93
Mandati dall'01/01 al 31/08/2019			417.801,14
Saldo di cassa dell'Ente			400.678,22

Il saldo di cassa dell'Ente ed il saldo di cassa della tesoreria non coincidono per dei sospesi come si evince da tabelle allegate

Reversali da riscuotere

rev. 22	€	0,30
rev. 34	€	150,00
rev. 35	€	335.841,80
rev. 36	€	1.077,49
rev. 37	€	1.066,52
Tot. reversali da riscuotere	€	338.136,11

Mandati da pagare

Mand. 53	€	309,23
Mandati trasmessi e non caricati	€	309,23
Mandati da pagare	€	22.002,00
Mandati da pagare (di cui a copertura)	€	-
Totale mandati trasmessi e non pagati	€	22.311,23

Conciliazione

Voci	Importi
Riscossioni da regolarizzare con reversali	€ 341.039,43
Reversali da riscuotere	€ 338.136,11
Differenza reversali	€ 2.903,32
Mandati trasmessi e non pagati	€ 22.311,23
Pagamenti senza mandato	€ 52,00
Differenza Mandati	€ 22.259,23
Saldo dei sospesi	€ 25.162,55
Saldo di cassa ente + Sopesi	€ 425.840,77

Il Revisore verificata la concordanza tra i dati contabili e quelli del tesoriere chiude la seduta di verifica.

L'ORGANO DI REVISIONE

(F.to Dott.ssa Maria Assunta Cattuto)