



Città di Nichelino

Provincia di Torino

VERBALE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI RELATIVO ALLA SEDUTA DEL (N.4)

Il giorno 13 del mese di Giugno 2017 alle ore 14,00 circa, presso il Comune di Nichelino, si è riunito il collegio dei Revisori dei Conti, nominato con DC n.14 del 21/02/2017 per il triennio 2017/2019 nelle persone di:

- Dr.ssa Bosco Ornella – Presidente;
- Dr. Vicarioli Carlo - Membro;
- Rag. Porta Andrea – Membro.

Assiste, per il Comune, la Responsabile P.O. Risorse Finanziarie e Ragioneria Sig.ra Fanelli Rag. Maddalena, il Segretario comunale Ghinamo Dott. Franco e l'Istruttore Finanziario Sig.ra Benazzi Rag. Luciana.

La seduta è dedicata alla verifica straordinaria di cassa e della gestione del servizio di tesoreria (art. 224 del T.U. D.Lgs 18/08/2000 n. 267) e, più in generale, alla presa d'atto del cambio di tesoreria dell'Ente con il passaggio di consegne tra l'uscente Unicredit Spa e l'entrante Banca Monte dei Paschi di Siena, a partire dal 01/06/2017.

Con DD n.112/41 del 14/03/2017 veniva approvata l'aggiudicazione definitiva a favore dell'Istituto Bancario Monte dei Paschi di Siena Spa per il periodo 2017/2020.
La gara era stata indetta con DD 883/36 del 05/12/2016.

SERVIZIO DI TESORERIA

Il Collegio dei Revisori dei Conti procede alla verifica ordinaria di cassa e della gestione del Servizio di Tesoreria esaminando il verbale di cassa del Tesoriere Unicredit Spa alla data del **08/06/2017** (ultimo giorno effettivo di attività risulta essere il 31/05/2017), che risulta così aggiornato.

Il saldo di cassa, con riferimento alla predetta data, ammonta a complessive **Euro 9.383.372,24** (Novemilionitrecentottantatre milatrecentosettantadue/24).

Tale importo concilia con i dati risultanti dalla contabilità del Comune, così come risulta dal prospetto che segue:

• Fondo cassa iniziale risultante dalla contabilità del Comune alla data 01/01/2017	€16.223.197,03
• Reversali incassate al 31/05/2017 (Distinta N. 47 del 31/05/2017)	€ 9.376.151,46
• Mandati pagati (Distinta N. 45 del 31/05/2017)	€ 16.215.976,25
• SALDO GENERALE (FONDO DI CASSA EFFETTIVO)	€ 9.383.372,24

Documenti allegati al presente verbale:

- verbale di verifica di cassa anno 2017 a cura di Unicredit alla data del 08/06/2017;
- prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione che concilia con i dati del tesoriere;
- distinta n. 45 dei mandati di pagamento alla data del 31/05/2017;
- distinta n. 47 delle reversali d'incasso alla data del 31/05/2017.

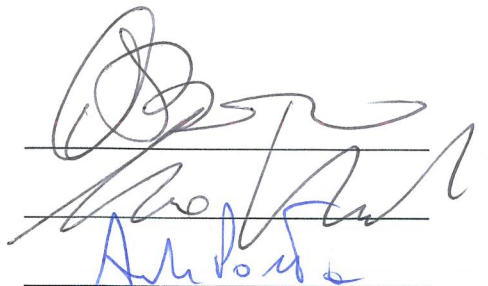
Al termine delle suddette operazioni i lavori del Collegio terminano alle ore 12,30 circa previa lettura e sottoscrizione del presente verbale.

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Dr.ssa Bosco Ornella

Dr. Vicarioli Carlo

Rag. Porta Andrea



-COMUNE DI NICHELINO
VERBALE DI VERIFICA DI CASSA
ANNO 2017

Proceduto in data 08/06/2017 all'esame dei registri e dei documenti contabili, si accerta quanto segue:

I. - ENTRATA			
Fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio 2016	€uro		16.223.197,03
Reversali trasmesse dall'Ente:	€uro	9.376.151,46	
Reversali registrate dal Tesoriere (dalla n. 1 alla n. 2635)	€uro	9.376.151,46	
Reversali Incassate:	€uro	9.376.151,46	
Reversali da incassare/regularizzare:	€uro	0,00	
Entrate da regularizzare:	€uro	0,00	
TOTALE ENTRATE	€uro		25.599.348,49
Differenza tra reversali trasmesse e reversali registrate	€uro		0,00
II. - USCITA			
Deficienza di cassa alla chiusura dell'esercizio 2016	€uro		0,00
Mandati trasmessi dall'Ente:	€uro	16.215.976,25	
Mandati registrati dal Tesoriere (dal n. 1 al n. 2932)	€uro	16.215.976,25	
Mandati pagati:	€uro	16.215.976,25	
Mandati da pagare/regularizzare:	€uro	0,00	
Uscite da regularizzare:	€uro	0,00	
TOTALE USCITE	€uro		16.215.976,25
Differenza tra mandati trasmessi e mandati registrati	€uro		0,00
Fondi a disposizione dell'Ente per la gestione del bilancio	€uro		9.383.372,24

Il presente verbale è redatto in tre (3) originali, uno per l'Ente e due per il tesoriere.

IL TESORIERE

(Timbro e firma dell'Ente)

UniCredit S.p.A.

UniCredit S.p.A.

Sede Sociale
Via A. Specchi 16
00186 Roma

Capitale Sociale € 19.647.948.525,10
interamente versato - Banca iscritta all'Albo
delle Banche e Capogruppo del Gruppo
Bancario UniCredit - Albo dei Gruppi Bancari,
cod. 02008.1 - Cod. ABI 02008.1 - Iscrizione al
Registro delle Imprese di Roma, Codice Fiscale
e P. IVA n° 00348170101 - Aderente al Fondo
Interbancario di Tutela dei Depositi

RENDICONTO DELLA GESTIONE 2017
PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

		G E S T I O N E		
		R E S I D U I	COMPETENZA	T O T A L E
Fondo cassa al 1° Gennaio				16.223.197,03
RISCOSSIONI	(+)	1.938.692,98	7.437.458,48	9.376.151,46
PAGAMENTI	(-)	6.164.700,11	10.051.276,14	16.215.976,25
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			9.383.372,24
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			9.383.372,24
RESIDUI ATTIVI <i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i>	(+)	8.742.074,88	11.569.461,00	20.311.535,88 0,00
RESIDUI PASSIVI	(-)	3.192.204,50	22.873.469,99	26.065.674,49
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI (1)	(-)			0,00
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE (1)	(-)			0,00
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2017 (A) (2)	(=)			3.629.233,63

Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2017:

Parte accantonata (3)		
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2017 (4)		0,00
Accantonamento residui perenti al 31/12/2017 (solo per le regioni) (5)		0,00
Fondo		0,00
Totale parte accantonata (B)		0,00
Parte vincolata		
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili		0,00
Vincoli derivanti da trasferimenti		200.000,00
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui		0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente		0,00
Altri vincoli		0,00
Totale parte vincolata (C)		200.000,00
Parte destinata agli investimenti		
		1.168.000,00
Totale parte destinata agli investimenti (D)		1.168.000,00
Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)		2.261.233,63
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare (6)		

(1) Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato risultante dal conto del bilancio (in spesa).

(2) Se negativo, le regioni indicano in nota la quota del disavanzo corrispondente al debito autorizzato e non contratto, distintamente da quella derivante dalla gestione ordinaria.

(3) Non comprende il fondo pluriennale vincolato.

(4) Indicare l'importo del Fondo crediti di dubbia esigibilità risultante dall'allegato 8 c)

(5) Solo per le regioni Indicare l'importo dell'accantonamento per residui perenti al 31 dicembre...

(6) In caso di risultato negativo, le regioni indicano in nota la quota del disavanzo corrispondente al debito autorizzato e non contratto, distintamente da quella derivante dalla gestione ordinaria e iscrivono nel passivo del bilancio di previsione N l'importo di cui alla lettera E, distinguendo le due componenti del disavanzo. A decorrere dal 2016 si fa riferimento all'ammontare del debito autorizzato alla data del 31 dicembre 2015.

Trasmissione mandati in data 31/05/2017

Distinta n. 201700045

Vi trasmettiamo per i relativi pagamenti i sottoelencati mandati

ELENCO MANDATI DA PAGARE IN EURO

N°	N° mandato	Prog.	Creditore	Totale mandati		TOT. GENERALE
				RESIDUI	COMPETENZA	
1	20170002931	1	UNICREDIT SPA VIA ALESSANDRO SPECCHI N. 16 - 00186 ROMA (RM)		74,33	
			Totale mandato		74,33	
2	20170002932	1	UNICREDIT SPA VIA ALESSANDRO SPECCHI N. 16 - 00186 ROMA (RM)		13,54	
			Totale mandato		13,54	
Totale dei mandati da pagare in EURO					87,87	87,87
Totale del presente elenco				0,00	87,87	87,87
Totale mandati precedenti fino alla distinta N° 201700044				6.164.700,11	10.051.188,27	16.215.888,38
Totale mandati emessi nell' esercizio 2017, compresa la presente distinta				6.164.700,11	10.051.276,14	16.215.976,25

-COMUNE DI NICHELINO
VERBALE DI VERIFICA DI CASSA
ANNO 2017

Proceduto in data 08/06/2017 all'esame dei registri e dei documenti contabili, si accerta quanto segue:

I. - ENTRATA			
Fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio 2016	Euro		16.223.197,03
Reversali trasmesse dall'Ente:	Euro	9.376.151,46	
Reversali registrate dal Tesoriere (dalla n. 1 alla n. 2635)	Euro	9.376.151,46	
Reversali Incassate:	Euro	9.376.151,46	
Reversali da incassare/regularizzare:	Euro	0,00	
Entrate da regularizzare:	Euro	0,00	
TOTALE ENTRATE	Euro		25.599.348,49
<i>Differenza tra reversali trasmesse e reversali registrate</i>	<i>Euro</i>		<i>0,00</i>
II. - USCITA			
Deficienza di cassa alla chiusura dell'esercizio 2016	Euro		0,00
Mandati trasmessi dall'Ente:	Euro	16.215.976,25	
Mandati registrati dal Tesoriere (dal n. 1 al n. 2932)	Euro	16.215.976,25	
Mandati pagati:	Euro	16.215.976,25	
Mandati da pagare/regularizzare:	Euro	0,00	
Uscite da regularizzare:	Euro	0,00	
TOTALE USCITE	Euro		16.215.976,25
<i>Differenza tra mandati trasmessi e mandati registrati</i>	<i>Euro</i>		<i>0,00</i>
Fondi a disposizione dell'Ente per la gestione del bilancio	Euro		9.383.372,24

Il presente verbale è redatto in tre (3) originali, uno per l'Ente e due per il tesoriere.

IL TESORIERE

(Timbro e firma dell'Ente)

UniCredit S.p.A.

UniCredit S.p.A.

Sede Sociale
Via A. Specchi 16
00186 Roma

Capitale Sociale € 19.647.948.525,10
interamente versato - Banca iscritta all'Albo
delle Banche e Capogruppo del Gruppo
Bancario UniCredit - Albo dei Gruppi Bancari,
cod. 02008.1 - Cod. ABI 02008.1 - Iscrizione al
Registro delle Imprese di Roma, Codice Fiscale
e P. IVA n° 00348170101 - Aderente al Fondo
Interbancario di Tutela dei Depositi.

Trasmissione reversali in data 31/05/2017

Distinta n. 201700047

Vi trasmettiamo per le relative riscossioni le sottoelencate reversali

ELENCO REVERSALI DA INCASSARE IN EURO

N°	N° reversale	Prog.	Debitore	Totale reversali	
				RESIDUI	COMPETENZA
1	20170002633	1	BENEFICIARI DIVERSI PIAZZA GIUSEPPE DI VITTORIO N. 1 - 10042 NICHELI		10,00
			Totale reversale		10,00
2	20170002634	1	BENEFICIARI DIVERSI PIAZZA GIUSEPPE DI VITTORIO N. 1 - 10042 NICHELI		1.046,00
			Totale reversale		1.046,00
3	20170002635	1	BENEFICIARI DIVERSI PIAZZA GIUSEPPE DI VITTORIO N. 1 - 10042 NICHELI	20.855,64	
			Totale reversale	20.855,64	
Totale del presente elenco				20.855,64	1.056,00
Totale reversali precedenti fino alla distinta N° 201700046				1.917.837,34	7.436.402,48
Totale reversali emesse nell' esercizio 2017, compresa la presente distinta				1.938.692,98	7.437.458,48
					21.911,64
					9.354.239,82
					9.376.151,46

Trasmissione mandati in data 31/05/2017

Distinta n. 201700045

Vi trasmettiamo per i relativi pagamenti i sottoelencati mandati

ELENCO MANDATI DA PAGARE IN EURO

N°	N° mandato	Prog.	Creditore	Totale mandati		TOT. GENERALE
				RESIDUI	COMPETENZA	
1	20170002931	1	UNICREDIT SPA VIA ALESSANDRO SPECCHI N. 16 - 00186 ROMA (RM)		74,33	
			Totale mandato		74,33	
2	20170002932	1	UNICREDIT SPA VIA ALESSANDRO SPECCHI N. 16 - 00186 ROMA (RM)		13,54	
			Totale mandato		13,54	
Totale dei mandati da pagare in EURO					87,87	87,87
Totale del presente elenco				0,00	87,87	87,87
Totale mandati precedenti fino alla distinta N° 201700044				6.164.700,11	10.051.188,27	16.215.888,38
Totale mandati emessi nell'esercizio 2017, compresa la presente distinta				6.164.700,11	10.051.276,14	16.215.976,25

