

# COMUNE DI PERDAXIUS

## PROVINCIA DI CARBONIA IGLESIAS ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO-FINANZIARIA

Verbale n.9/2019 11/10/2019	OGGETTO: Verifica ordinaria di cassa e della gestione del servizio di tesoreria
--------------------------------	---

In data odierna l'organo di revisione economico finanziaria si è riunito per procedere alla verifica ordinaria di cassa ai sensi dell'art. 223 del D.Lgs. n. 267/2000;

Partecipano alla verifica:

Tesoriere Comunale, rappresentato da Banco di Sardegna – non presente  
Responsabile del Servizio Finanziario Senis Rag. Marinella;

Verificate le risultanze contabili del Comune a) e del Tesoriere b) riferite alla data del 30/09/2019, come di seguito riportato:

<b>a) FONDO DI CASSA AL 01/01/2019</b>	<b>€ 3.101.768,65</b>
(+) Reversali emesse dal n.1 al n. 1075	€ 1.717.118,27
(-) Mandati emessi dal n.1 al n. 1475	€ 1.596.614,10
<b>SALDO CONTABILE COMUNE AL 30/09/2019</b>	<b>€ 3.222.272,82</b>
<b>b) FONDO DI CASSA AL 01/01/2019</b>	<b>€ 3.101.768,65</b>
(+) Reversali emesse dal n.1 al n.	€ 1.718.151,05
(-) Mandati emessi dal n.1 al n.	€ 1.584.197,86
<b>SALDO CONTABILE TESORIERE AL 30/09/2019</b>	<b>€ 3.235.721,84</b>
<b>DIFFERENZA</b>	<b>-€ 13.449,02</b>
<b>RICONCILIAZIONE SALDO DI FATTO</b>	
(+) Reversali da regolarizzare	€ 9.060,67
(-) Mandati da regolarizzare	€ 52.572,62
(-) Reversali non incassate dal tesoriere	€ 8.027,89
(+) Mandati non pagati dal tesoriere	€ 64.988,86
(-) Reversali emesse al 30/06	€ 0,00
(+) Mandati emessi al 30/06	€ 0,00
	<b>€ 0,00</b>

Rilevato inoltre, in ordine alla gestione del servizio di tesoreria, quanto segue:

la riscossione delle entrate (artt. 214 e 215) è regolare;

il pagamento delle spese (artt. 216-218) sono regolari;

il tesoriere ha l'obbligo di documentazione e conservazione (art. 225);

l'Ente ha trasmesso il bilancio di previsione 2019 approvato con delibera di Consiglio Comunale n. 15 del 18 dicembre 2019 (art. 216, comma 1);

l'Ente ha trasmesso l'elenco dei residui (art. 216, comma 3);

Si accerta che:

- a) la gestione del servizio di tesoreria viene effettuata regolarmente;
- b) la situazione di diritto corrisponde alla situazione di fatto;

Letto, approvato e sottoscritto.

L'organo di revisione economico-finanziaria

Pietro Soru



Revisore unico – Comune di Perdaxius