

COMUNE DI PERDAXIUS

PROVINCIA DI CARBONIA IGLESIAS
ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO-FINANZIARIA

Verbale n.7/2019 9/10/2019	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 30/06/2019, come di seguito riportato:

a) FONDO DI CASSA AL 01/01/2019	€ 3.101.768,65
(+) Reversali emesse dal n.1 al n. 753	€ 1.473.926,28
(-) Mandati emessi dal n.1 al n. 1037	€ 1.114.612,96
SALDO CONTABILE COMUNE AL 30/06/2019	€ 3.461.081,97
b) FONDO DI CASSA AL 01/01/2019	€ 3.101.768,65
(+) Reversali emesse dal n.1 al n.	€ 1.467.907,87
(-) Mandati emessi dal n.1 al n.	€ 1.097.609,66
SALDO CONTABILE TESORIERE AL 30/06/2019	€ 3.472.066,86
DIFFERENZA	-€ 10.984,89
RICONCILIAZIONE SALDO DI FATTO	
(+) Reversali da regolarizzare	-€ 742,99
(-) Mandati da regolarizzare	€ 0,00
(-) Reversali non incassate dal tesoriere	€ 6.666,80
(+) Mandati non pagati dal tesoriere	€ 11.723,11
(-) Reversali emesse al 30/06	€ 94,60
(+) Mandati emessi al 30/06	€ 5.280,19
	€ 0,00

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