

COMUNE DI PERDAXIUS

PROVINCIA DI CARBONIA IGLESIAS
ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO-FINANZIARIA

Verbale n.13/2020

27/05/2020

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 31/03/2019, come di seguito riportato:

a) FONDO DI CASSA AL 01/01/2020	€ 3.236.289,67
(+) Reversali emesse dal n.1 al n. 466	€ 377.445,71
(-) Mandati emessi dal n.1 al n.617	€ 599.234,36
SALDO CONTABILE COMUNE AL 31/03/2020	€ 3.014.501,02
b) FONDO DI CASSA AL 01/01/2020	€ 3.236.289,67
(+) Reversali emesse dal n.1 al n.	€ 537.985,23
(-) Mandati emessi dal n.1 al n.	€ 585.135,80
SALDO CONTABILE TESORIERE AL 31/03/2020	€ 3.189.139,10
DIFFERENZA	-€ 174.638,08
RICONCILIAZIONE SALDO DI FATTO	
(+) Reversali da regolarizzare	€ 164.075,72
(-) Mandati da regolarizzare	€ 2.596,60
(-) Reversali non incassate dal tesoriere	€ 21.824,43
(+) Mandati non pagati dal tesoriere	€ 10.576,87
(-) Reversali emesse al 31/03	€ 0,00
(+) Mandati emessi al 31/03	€ 0,00
	€ 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);

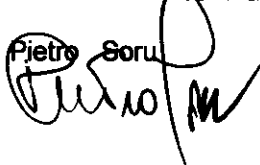
l'Ente ha trasmesso il bilancio di previsione 2019 approvato con delibera di Consiglio Comunale n. 15 del 18 dicembre 2019 (art. 216, comma 1);

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

Si accerta che:

- la gestione del servizio di tesoreria viene effettuata regolarmente;
- la situazione di diritto corrisponde alla situazione di fatto;
- la quota vincolata al 31/12/2019 è di euro 425.516,94;
- non risultano somme pignorate.

L'organo di revisione economico-finanziaria

Pietro Soru


Revisore unico – Comune di Perdaxius