

COMUNE DI PERDAXIUS

PROVINCIA DI CARBONIA IGLESIAS

Revisore Unico

Verbale n. 23/2021 11 ottobre 2021	OGGETTO: Verifica ordinaria di cassa e della gestione del servizio di tesoreria
---------------------------------------	---

In data odierna il Revisore unico si è riunito per la verifica ordinaria di cassa ai sensi dell'art. 223 del D.Lgs. n. 267/2000;

Verificate le risultanze contabili del Comune a) e del Tesoriere b) riferite alla data del 30/09/2021, come di seguito riportato:

a) FONDO DI CASSA AL 01/01/2021	€ 3.386.708,39
(+) Reversali emesse dal n.1 al n. 1197	€ 1.654.977,51
(-) Mandati emessi dal n.1 al n. 1742	€ 1.614.546,11
SALDO CONTABILE COMUNE AL 30/09/2021	€ 3.427.139,79
b) FONDO DI CASSA AL 01/01/2021	€ 3.386.708,39
(+) Reversali emesse dal n.1 al n.	€ 1.666.129,55
(-) Mandati emessi dal n.1 al n.	€ 1.600.706,82
SALDO CONTABILE TESORIERE AL 30/09/2021	€ 3.452.131,12
DIFFERENZA	-€ 24.991,33
RICONCILIAZIONE SALDO DI FATTO	
(-) Riscossioni eseguite senza ordinativi	€ 17.787,54
(+) ordinativi d'incasso da eseguire	€ 6.635,50
(-) ordinativi di pagamento da eseguire	€ 16.860,95
(-) ordinativi di pagamento da eseguire a copertura	€ 7.833,67
(+) ordinativi di pagamento annullati	€ 0,00
(+) ordinativi di pagamento eseguiti senza ordinativi	€ 10.855,33
	€ 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);

Il bilancio di previsione 2021/2023 è stato approvato con delibera del Commissario straordinario n. 9 del 11 marzo 2021 (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;

Il Revisore Unico

Reg. Pietro Soru

