

COMUNE DI PERDAXIUS

PROVINCIA DI CARBONIA IGLESIAS ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO-FINANZIARIA

Verbale n.18/2021 02/08/2021	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 31/03/2021, come di seguito riportato:

a) FONDO DI CASSA AL 01/01/2021	€ 3.386.708,39
(+) Reversali emesse dal n.1 al n. 416	€ 366.340,68
(-) Mandati emessi dal n.1 al n. 628	€ 551.755,04
SALDO CONTABILE COMUNE AL 31/03/2021	€ 3.201.294,03
b) FONDO DI CASSA AL 01/01/2021	€ 3.386.708,39
(+) Reversali emesse dal n.1 al n.	€ 387.506,48
(-) Mandati emessi dal n.1 al n.	€ 497.766,87
SALDO CONTABILE TESORIERE AL 31/03/2021	€ 3.276.448,00
DIFFERENZA	-€ 75.153,97
RICONCILIAZIONE SALDO DI FATTO	
riscossioni eseguite senza ordinativi	-€ 31.466,48
ordinativi d'incasso da eseguire	€ 10.300,68
ordinativi di pagamento da eseguire	-€ 32.179,90
ordinativi di pagamento da pagare a copertura	-€ 40.993,87
ordinativi di pagamento eseguiti senza ordinativi	€ 19.185,60
(+) Mandati emessi al 31/03	€ 0,00
	-€ 75.153,97

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 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