

COMUNE DI PERDAXIUS

PROVINCIA DI CARBONIA IGLESIAS
ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO-FINANZIARIA

Verbale n.20/2022 29/07/2022	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 30/06/2022, come di seguito riportato:

(+) Reversali emesse dal n.1 al n. 775	€ 1.511.774,34
(-) Mandati emessi dal n.1 al n. 1269	€ 1.031.357,82
SALDO CONTABILE COMUNE AL 30/06/2022	€ 4.009.256,66
b) FONDO DI CASSA AL 01/01/2022	€ 3.528.840,14
(+) Reversali emesse dal n.1 al n.	€ 1.581.363,32
(-) Mandati emessi dal n.1 al n.	€ 1.020.158,36
SALDO CONTABILE TESORIERE AL 30/06/2022	€ 4.090.045,10
DIFFERENZA	-€ 80.788,44
RICONCILIAZIONE SALDO DI FATTO	
riscossioni eseguite senza ordinativi	-€ 71.486,97
ordinativi d'incasso da eseguire	€ 1.897,99
ordinativi di pagamento da eseguire	-€ 2.421,28
ordinativi di pagamento da pagare a copertura	-€ 8.789,86
ordinativi di pagamento eseguiti senza ordinativi	€ 0,00
(+) Mandati emessi al 30/06	€ 11,68
	-€ 80.788,44

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:

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

Letto, approvato e sottoscritto.

L'organo di revisione economico-finanziaria

Pietro Soru


