

COMUNE DI PERDAXIUS

PROVINCIA DI CARBONIA IGLESIAS
ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO-FINANZIARIA

Verbale n.14/2022 19/05/2022	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 31/03/2022, come di seguito riportato:

a) FONDO DI CASSA AL 01/01/2022	€ 3.528.840,14
(+) Reversali emesse dal n.1 al n. 322	€ 320.508,44
(-) Mandati emessi dal n.1 al n. 758	€ 539.460,94
SALDO CONTABILE COMUNE AL 31/03/2022	€ 3.309.887,64
b) FONDO DI CASSA AL 01/01/2022	€ 3.528.840,14
(+) Reversali emesse dal n.1 al n.	€ 330.004,63
(-) Mandati emessi dal n.1 al n.	€ 528.900,02
SALDO CONTABILE TESORIERE AL 31/03/2021	€ 3.329.944,75
DIFFERENZA	-€ 20.057,11
RICONCILIAZIONE SALDO DI FATTO	
riscossioni eseguite senza ordinativi	-€ 9.692,08
ordinativi d'incasso da eseguire	€ 195,89
ordinativi di pagamento da eseguire	-€ 1.704,43
ordinativi di pagamento da pagare a copertura	-€ 35.330,67
ordinativi di pagamento eseguiti senza ordinativi	€ 26.474,18
(+) Mandati emessi al 31/03	€ 0,00
	-€ 20.057,11

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