

COMUNE DI PERDAXIUS

PROVINCIA DI CARBONIA IGLESIAS
ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO-FINANZIARIA

Verbale n.15/2023 29/06/2023	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 31/03/2023, come di seguito riportato:

a) FONDO DI CASSA AL 01/01/2023	€ 3.958.308,79
(+) Reversali riscosse dal n.1 al n. 345	€ 535.771,00
(-) Mandati pagati dal n.1 al n. 587	€ 623.540,96
SALDO CONTABILE COMUNE AL 31/03/2023	€ 3.870.538,83
b) FONDO DI CASSA AL 01/01/2023	€ 3.958.308,79
(+) Reversali incassate dal n.1 al n.	€ 768.215,22
(-) Mandati pagati dal n.1 al n.	€ 629.598,20
SALDO CONTABILE TESORIERE AL 31/03/2023	€ 4.096.925,81
DIFFERENZA	-€ 226.386,98
RICONCILIAZIONE SALDO DI FATTO	
riscossioni eseguite senza ordinativi	-€ 232.444,22
ordinativi d'incasso da eseguire	-€ 5.151,28
ordinativi di pagamento da eseguire	€ 0,00
ordinativi di pagamento da pagare a copertura	-€ 23.480,52
ordinativi di pagamento eseguiti senza ordinativi	€ 34.689,04
(+) Mandati emessi al 31/03	€ 0,00
	-€ 226.386,98

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:

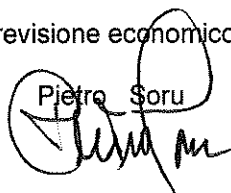
a) la gestione del servizio di tesoreria viene effettuata regolarmente;

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