

COMUNE DI PERDAXIUS**PROVINCIA DI CARBONIA IGLESIAS
ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO-FINANZIARIA**

Verbale n.17/2023 27/07/2023	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 30/06/2023, come di seguito riportato:

a) FONDO DI CASSA AL 01/01/2023	€ 3.958.308,79
(+) Reversali riscosse dal n.1 al n. 753	€ 2.417.115,43
(-) Mandati pagati dal n.1 al n. 1277	€ 1.306.872,07
SALDO CONTABILE COMUNE AL 30/06/2023	€ 5.068.552,15
b) FONDO DI CASSA AL 01/01/2023	€ 3.958.308,79
(+) Reversali incassate dal n.1 al n.	€ 2.635.468,87
(-) Mandati pagati dal n.1 al n.	€ 1.286.604,95
SALDO CONTABILE TESORIERE AL 30/06/2023	€ 5.307.172,71
DIFFERENZA	-€ 238.620,56
RICONCILIAZIONE SALDO DI FATTO	
riscossioni eseguite senza ordinativi	-€ 226.597,65
ordinativi d'incasso da eseguire	€ 8.244,21
ordinativi di pagamento da eseguire	-€ 27.589,87
ordinativi di pagamento da pagare a copertura	-€ 11.422,59
ordinativi di pagamento eseguiti senza ordinativi	€ 18.745,34
(+) Mandati emessi al 30/06 non presi in carico dal tesoriere	€ 0,00
	€ 238.620,56

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