

COMUNE DI SARCEDO
Verbale n. 8 del 15.05.2019
VERBALE DELLA VERIFICA DI CASSA

Visto lo statuto ed il regolamento di contabilità armonizzato;

Visto l'art. 223 del T.U.E.L. e ss.mm.e int.

premessò che

Il servizio di tesoreria è stato affidato all'istituto Intesa Sanpaolo S.p.A per il periodo 01/01/2019-31/12/2023 in base ad apposita convenzione firmata in data 11.03.2019 rep. 40 ;

Il servizio di economato è disciplinato nel Regolamento di Contabilità Armonizzato approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 70 del 19.12.2016;

considerato

Che il Dott. De Negri Gabriele ha provveduto ad ispezioni e controlli;

Che il controllo della documentazione giustificativa della gestione fino alla data odierna è stato effettuato con la tecnica del campionamento;

attesta quanto segue

A) Tesoreria comunale

A) che il saldo di cassa relativo al conto di fatto della Tesoreria Comunale alla data del 31.03.2019 risultante dal giornale di cassa è di Euro **1.367.010,52**

Esso corrisponde, dopo le opportune rettifiche di conciliazione, al saldo di cassa risultante dalle scritture contabili dell'Ente al 31.03.2019 pari ad Euro **993.139,35**

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE	
Saldo di cassa dell'Ente al 31.03.2019	993.139,35
Mandati non liquidati dal Tesoriere	24.040,04
Reversali emesse dal Comune e contabilizzate ma non incassate dal Tesoriere	-180,33
Mandati emessi dall'Ente e non contabilizzati dal Tesoriere	1.000,00
Reversali emesse dal Comune e non contabilizzate dal Tesoriere	0,00

Riscossioni non regolarizzate con reversali dal Tesoriere	350.220,18
Pagamenti non regolarizzati con mandati dal Tesoriere	-1.208,72
Saldo cassa del Tesoriere al 31.03.2019	1.367.010,52

B) che la situazione di diritto sulla base delle scritture contabili dell'Ente alla stessa data di riferimento è la seguente:

Fondo di cassa al 01.01.2019	1.528.003,67
Reversali emesse dal 01.01.2019 al 31.03.2019	
- in c/competenza	84.523,81
- in c/residui	89.355,30
Mandati emessi dal 01.01.2019 al 31.03.2019	
- in c/competenza	418.615,08
- in c/residui	290.128,35
Saldo di cassa dell'Ente al 31.03.2019	993.139,35

C) che la gestione del servizio è stata effettuata nel rispetto degli artt. da 214 a 221 del T.U.E.L. e del regolamento di contabilità dell'Ente ed in particolare che per le riscossioni:

- sono state rispettate le modalità di comunicazione dei dati e notizie sulle riscossioni eseguite;
- sono state rispettate le modalità di prova documentale delle riscossioni;

per i pagamenti:

- sono stati effettuati alcuni campionamenti sulla base dei mandati emessi dall'Ente contenenti le indicazioni minime del T.U.E.L.;

B) Servizio economato.

a) che il saldo di cassa al 15.05.2019 risulta essere il seguente:

- fondo cassa iniziale al 01.01.2019	euro	1.000,00
- spese sostenute nel mese di maggio e non ancora reintegrate	euro	0,00
- disponibilità a pagare	euro	1.000,00
- introiti mese di maggio e non ancora scaricati	euro	0,00
- disponibilità di cassa	euro	1.000,00

- b) che nel rendiconto mensile di cassa sono riportati cronologicamente le anticipazioni ottenute ed i singoli pagamenti effettuati;
- c) che l'economato ha provveduto al pagamento di spese di non rilevante ammontare conformemente a quanto previsto nel regolamento di economato, osservando le modalità di pagamento in esso previste;
- d) che le spese pagate dall'economato sono state preventivamente autorizzate ed imputate ai singoli capitoli.

C) CONTROLLO VERSAMENTI CONTRIBUTI PREVIDENZIALI E RITENUTE FISCALI

Il revisore dà atto che risultano regolarmente effettuati dal 01.01.2018 al 31.03.2018.

Sarcedo, lì 15.05.2019

Il Revisore Unico
Dott. De Negri Gabriele
