

COMUNE DI SARCEDO
Verbale n. 7 del 29.05.2018
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.

premessi che

Il servizio di tesoreria è stato affidato alla Cassa di Risparmio del Veneto S.p.A. in base ad apposita convenzione firmata in data 29.04.2014 rep. 692 ;

Il servizio di economato è disciplinato nel Regolamento di Contabilità Armonizzato approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 70 del 19.12.2016 ed è stato affidato alla sig. Fontana Paola Cinzia;

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 31.03.2018 risultante dal giornale di cassa è di Euro 1.033.805,53.

Esso corrisponde al saldo di cassa risultante dalle scritture contabili dell'Ente al 31.03.2018 pari ad Euro **672.681,97** :

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE	
Saldo di cassa dell'Ente al 31.03.2018	672.681,97
Mandati non liquidati dal Tesoriere	23.054,92
Reversali emesse dal Comune e contabilizzate ma non incassate dal Tesoriere	-538,99

Mandati emessi dall'Ente e non contabilizzati dal Tesoriere	6.664,55
Reversali emesse dal Comune e non contabilizzate dal Tesoriere	0,00
Riscossioni non regolarizzate con reversali dal Tesoriere	335.734,04
Pagamenti non regolarizzati con mandati dal Tesoriere	-3.790,96
Saldo cassa del Tesoriere al 31.03.2018	1.033.805,53

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 01/01/2018	1.000.839,56
Reversali emesse dal 01/01/2018 al 31/03/2018	
- in c/competenza	217.351,08
- in c/residui	323.500,67
Mandati emessi dal 01/01/2018 al 31/03/2018	
- in c/competenza	462.348,83
- in c/residui	406.660,51
Saldo di cassa dell'Ente al 31/03/2018	672.681,97

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 29.05.2018 risulta essere il seguente:

- fondo cassa iniziale al 01.01.2017 euro 2.582,28
- spese sostenute nel mese di maggio e non ancora reintegrate euro 674,23
- disponibilità a pagare euro 1.908,05

- introiti mese di maggio e non ancora scaricati euro 0,00
- disponibilità di cassa euro 1.908,05

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 29.05.2018

Il Revisore Unico
Dott. De Negri Gabriele
