

**COMUNE DI SARCEDO**  
Verbale n. 17 del 23.07.2020  
**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 30.06.2020 risultante dal giornale di cassa è di Euro **2.106.940,56**

Esso corrisponde, dopo le opportune rettifiche di conciliazione, al saldo di cassa risultante dalle scritture contabili dell'Ente al 30.06.2020 pari ad Euro **1.708.019,80**

<b>PROSPETTO DI CONCILIAZIONE</b>	
Saldo di cassa dell'Ente al 30.06.2020	<b>1.708.019,80</b>
Reversali emesse dal Comune e non contabilizzate dal Tesoriere	-31.290,62
Reversali emesse dal Comune e contabilizzate ma non rimosse dal Tesoriere	-13.380,71
Riscossioni da regolarizzare con reversali	401.354,18
Mandati emessi dall'Ente e non contabilizzati dal Tesoriere	4.789,66

Mandati emessi dal Comune e contabilizzati ma non pagati dal Tesoriere	69.068,46
Pagamenti da regolarizzare con mandati	-31.620,21
<b>Saldo cassa del Tesoriere al 30.06.2020</b>	<b>2.106.940,56</b>

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 01.01.2020	1.769.383,78
<b>Reversali emesse dal 01.01.2020 al 30.06.2020</b>	
- in c/competenza	1.378.132,32
- in c/residui	605.607,31
<b>Mandati emessi dal 01.01.2020 al 30.06.2020</b>	
- in c/competenza	1.455.014,63
- in c/residui	590.088,98
<b>Saldo di cassa dell'Ente al 31.03.2020</b>	<b>1.708.019,80</b>

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 23.07.2020 risulta essere il seguente:

- fondo cassa iniziale al 01.01.2020	euro	1.500,00
- spese sostenute nel mese di luglio e non ancora reintegrate	euro	154,98
- disponibilità a pagare	euro	1.345,02
- introiti mese di luglio e non ancora scaricati	euro	0,00
- disponibilità di cassa	euro	1.345,02

- 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.

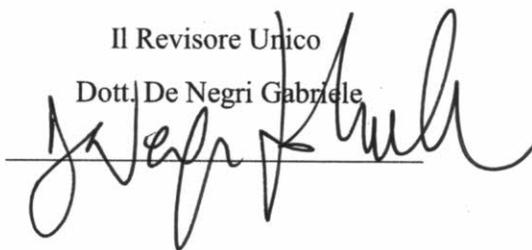
**C) CONTROLLO VERSAMENTI CONTRIBUTI PREVIDENZIALI E RITENUTE FISCALI**

Il revisore dà atto che risultano regolarmente effettuati dal 01.01.2020 al 30.06.2020.

Sarcedo, li 23.07.2020

Il Revisore Unico

Dott. De Negri Gabriele

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'De Negri Gabriele', written over a horizontal line.