

COMUNE DI SARCEDO
Verbale n. 15 del 29.07.2019
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.

premesse 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 30.06.2019 risultante dal giornale di cassa è di Euro **1.446.086,38**

Esso corrisponde, dopo le opportune rettifiche di conciliazione, al saldo di cassa risultante dalle scritture contabili dell'Ente al 30.06.2019 pari ad Euro **1.214.156,02**

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE	
Saldo di cassa dell'Ente al 30.06.2019	1.214.156,02
Mandati non liquidati dal Tesoriere	28.486,69
Reversali emesse dal Comune e contabilizzate ma non incassate dal Tesoriere	
Mandati emessi dall'Ente e non contabilizzati dal Tesoriere	
Reversali emesse dal Comune e non contabilizzate dal Tesoriere	-818.717,60

Riscossioni non regolarizzate con reversali dal Tesoriere	1.022.510,27
Pagamenti non regolarizzati con mandati dal Tesoriere	-349,00
Saldo cassa del Tesoriere al 30.06.2019	1.446.086,38

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 30.06.2019	
- in c/competenza	1.214.077,37
- in c/residui	295.634,10
Mandati emessi dal 01.01.2019 al 30.06.2019	
- in c/competenza	1.493.616,39
- in c/residui	329.942,73
Saldo di cassa dell'Ente al 30.06.2019	1.214.156,02



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 26.07.2019 risulta essere il seguente:

- fondo cassa iniziale al 01.01.2019	euro	1.000,00
- integrazione mandato di pagamento n. 1013 del 24.06.2019	euro	300,00
- spese sostenute nel mese di luglio e non ancora reintegrate	euro	0,00
- disponibilità a pagare	euro	1.300,00
- introiti mese di luglio e non ancora scaricati	euro	0,00

- disponibilità di cassa

euro 1.300,00

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.

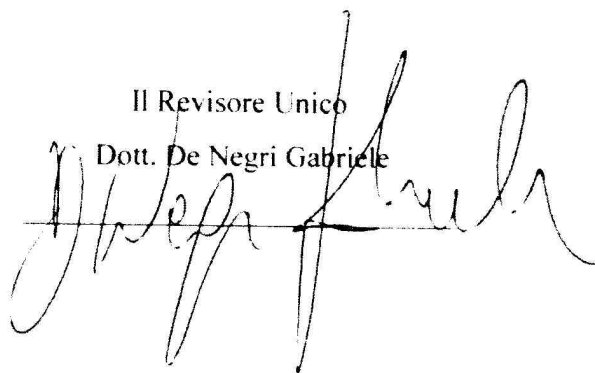
C) CONTROLLO VERSAMENTI CONTRIBUTI PREVIDENZIALI E RITENUTE FISCALI

Il revisore dà atto che risultano regolarmente effettuati dal 01.04.2019 al 30.06.2019.

Sarcedo, lì 29 luglio 2019

Il Revisore Unico

Dott. De Negri Gabriele

A large, stylized handwritten signature in black ink, likely belonging to Dott. De Negri Gabriele, is written over a horizontal line.