

COMUNE DI SARCEDO
Verbale n. 14 del 25.07.2018
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 30.06.2018 risultante dal giornale di cassa è di Euro 1.352.943,21.

Esso corrisponde al saldo di cassa risultante dalle scritture contabili dell'Ente al 30.06.2018 pari ad Euro **857.824,96** :

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE	
Saldo di cassa dell'Ente al 30.06.2018	857.824,96
Mandati non liquidati dal Tesoriere	36.735,76

Reversali emesse dal Comune e contabilizzate ma non incassate dal Tesoriere	-5,42
Mandati emessi dall'Ente e non contabilizzati dal Tesoriere	36.735,76
Mandato n. 1148 inviato ma non contabilizzato dal Tesoriere	30,08
Reversali emesse dal Comune e non contabilizzate dal Tesoriere	
Riscossioni non regolarizzate con reversali dal Tesoriere	458.357,83
Pagamenti non regolarizzati con mandati dal Tesoriere	-36.735,76
Saldo cassa del Tesoriere al 30.06.2018	1.352.943,21

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 30/06/2018	
- in c/competenza	969.055,15
- in c/residui	653.091,66
Mandati emessi dal 01/01/2018 al 30/06/2018	
- in c/competenza	1.334.793,04
- in c/residui	430.368,37
Saldo di cassa dell'Ente al 30.06.2018	857.824,96

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 25.07.2018 risulta essere il seguente:

- fondo cassa iniziale al 01.01.2018	euro	2.582,28
- spese sostenute nel mese di giugno-luglio e non ancora reintegrate	euro	1.229,36
- disponibilità a pagare	euro	1.352,92
- introiti mese di giugno e luglio e non ancora scaricati	euro	1.587,36
- disponibilità di cassa	euro	2.940,28

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 30.06.2018.

Sarcedo, li 24.07.2018

Il Revisore Unico

Dott. De Negri Gabriele



