

COMUNE DI SAN MARTINO DI LUPARI

PROVINCIA DI PADOVA
ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO-FINANZIARIA

Verbale n. 18 Data: 14/10/2019	OGGETTO: Verifica trimestrale Cassa del Tesoriere – 3' Trimestre 2019 -.
-----------------------------------	--

Il giorno 14 ottobre dell'anno 2019, alle ore 10.15, il Revisore Unico, dott.ssa Francesca Sambin De Norcen, nominata con delibera del Consiglio Comunale n. 35 del 20.12.2017 per il triennio 2018-2020, ha effettuato la presente verifica.

IL REVISORE UNICO

Premesso che il servizio di tesoreria è affidato a Intesa Sanpaolo Filiale di Padova;

Visto l'art. 223 del D.Lgs. n. 267/2000;

con l'assistenza del personale addetto al servizio Finanziario, procede alla verifica di cassa presso la Tesoreria Comunale alla fine del terzo trimestre 2019 e

ATTESTA QUANTO SEGUE

- a) che il saldo di cassa di fatto della Tesoreria Comunale alla data del **30.09.2019** è di **€. 927.696,13=**;
- b) che la situazione di diritto sulla base delle scritture contabili del Comune alla stessa data di riferimento è la seguente:

Fondo di cassa iniziale al 01.01.2019	€	1.534.399,20	
Reversali emesse	€	5.832.922,84	fino alla reversale n. 1259
Mandati emessi	€	6.747.832,38	fino al mandato n. 1622
Saldo a)	€	619.489,66	

c) che la riconciliazione tra il saldo di diritto ed il saldo di fatto è determinato dai seguenti elementi:

modifiche su reversali emesse entro il trimestre di riferimento ma non ancora consegnate al tesoriere		+
reversali consegnate ma non ancora riscosse		-
Reversali lavorate successivamente dal Tesoriere		-
riscossioni da regolarizzare con reversali	€ 260.408,19	+
mandati emessi entro il trimestre di riferimento ma non ancora consegnati al tesoriere		+
mandati emessi ma non ancora pagati	€ 48.261,09	+
mandati consegnati ma non ancora presi in carico		+
pagamenti da regolarizzare con mandato	€ 462,81	-
Totale b)	€ 308.206,47	=
totale a) + b) a parificazione	€ 927.696,13	

d) che la gestione del servizio é stata effettuata nel rispetto degli artt. 214 al 221 del T.U.E.L. 267/2000;

e) Il Revisore prende visione della documentazione, rilasciata dalla Tesoreria Comunale presso Intesa Sanpaolo Filiale di Padova, da cui si evince il risultato coincidente con il dato sopra esposto;

f) Il Revisore prende atto della riconciliazione dei dati e raccomanda il rigoroso rispetto delle norme e del Regolamento di Contabilità.

DISPONE

la consegna del presente verbale al Responsabile del Servizio Finanziario per la documentazione da allegare alla resa del conto e la seduta viene tolta alle ore 10.45-

Il Revisore Unico

Dott.ssa Francesca Sambin De Norcen

