

# COMUNE DI SAN MARTINO DI LUPARI

## PROVINCIA DI PADOVA ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO-FINANZIARIA

<b>Verbale n. 12</b> <b>Data 11/07/2019</b>	<b>OGGETTO:</b> Verifica trimestrale Cassa del Tesoriere – 2' Trimestre 2019 -.
--	---

Il giorno 11 luglio 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 secondo trimestre 2019 e

#### ATTESTA QUANTO SEGUE

- a) che il saldo di cassa di fatto della Tesoreria Comunale alla data del **30.06.2019** è di **€ 1.745.254,87=**;
- 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	€ 4.386.690,24	fino alla reversale n. 933
Mandati emessi	€ 4.840.284,39	fino al mandato n. 1249
<b>Saldo a)</b>	<b>€ 1.080.805,05</b>	

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

modifiche su reversali (n. 430 e 439) 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 mandati emessi entro il trimestre di riferimento ma non ancora consegnati al tesoriere	€ 629.799,14	+
mandati emessi ma non ancora pagati	€ 52.418,01	+
mandati consegnati ma non ancora presi in carico		+
pagamenti da regolarizzare con mandato	€ 17.767,33	-
<b>Totale b)</b>	<b>€ 664.449,82</b>	=
<b>totale a) + b) a parificazione</b>	<b>€ 1.745.254,87</b>	

d) che la gestione del servizio è 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