

COMUNE DI SAN MARTINO DI LUPARI

PROVINCIA DI PADOVA ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO-FINANZIARIA

Verbale n. 6 Data 15/04/2019	OGGETTO: Verifica trimestrale Cassa del Tesoriere – 1° Trimestre 2019 -.
---------------------------------	--

Il giorno 15 aprile dell'anno 2019, alle ore 9.00, 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 primo trimestre 2019 e

ATTESTA QUANTO SEGUE

- a) che il saldo di cassa di fatto della **Tesoreria Comunale** alla data del **31.03.2019** è di **€ 1.886.555,56=**;
- 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	€ 2.415.470,79	fino alla reversale n. 408
Mandati emessi	€ 2.205.595,54	fino al mandato n. 567
Saldo a)	€ 1.744.274,45	

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	€ 94.224,33	+
mandati emessi ma non ancora pagati	€ 48.150,03	+
mandati consegnati ma non ancora presi in carico		+
pagamenti da regolarizzare con mandato	€ 93,25	-
Totale b)	€ 142.281,11	=
totale a) + b) a parificazione	€ 1.886.555,56	

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 9.35.-

Il Revisore Unico

Dott.ssa Francesca Sambin De Norcen