

VERBALE DI VERIFICA DI CASSA DEL REVISORE DEL COMUNE DI BAULADU

L'anno 2020 addì 19 del mese di maggio, alle ore 17,00, il sottoscritto Revisore dei Conti del Comune di BAULADU procede, ai sensi degli artt. 223 e 239 del D. Lgs. 267/2000 e sulla base dei documenti trasmessi dall'ente a seguito di richiesta del sottoscritto Revisore in data 30/04/2020, alla verifica ordinaria di cassa alla data del 31/03/2020, che risulta essere la seguente:

SITUAZIONE risultante dal giornale di cassa del Tesoriere

Saldo Tesoriere al 1° gen. 2020 di cui:		€	1.640.446,61
a) <i>Fondi vincolati</i>	€	213.786,77	
b) <i>Fondi liberi</i>	€	1.426.659,84	
Riscossioni al 31.03.2020	€	205.326,92	
Pagamenti al 31.03.2020	€	301.959,57	
SALDO del Tesoriere		€	1.543.813,96

Scritture contabili del Servizio Finanziario

Fondo iniziale di cassa	€	1.640.446,61	
Reversali emesse al 31.03.2020	€	41.705,11	
Mandati emessi al 31.03.2020	€	313.329,94	
Cassa di diritto dalle scritture contabili		€	1.368.821,78

Il Revisore ha provveduto a riscontrare le differenze risultanti rilevando quanto segue:

SALDO del Tesoriere al 31.03.2020	€	1.543.813,96	
Reversali caricate ma non riscosse	€		
Reversali emesse non caricate	€		
Reversali caricate ma non accettate*	€		
Esazione senza reversali	€	163.621,81	
Mandati caricati dal Tesoriere ma non pagati	€	11.410,12	
Mandati emessi non caricati	€		
Pagamenti senza mandato	€	39,75	
Mandati a copertura	€		
SALDO RICONCILIATO al 31.03.2020		€	1.368.821,78

Si procede ora alla verifica della Cassa Economato, il cui incaricato per la relativa gestione è il Sig. Luciano Palmas, che mette a disposizione del sottoscritto il relativo registro di contabilità, i buoni di pagamento, le pezze giustificative, e la disponibilità in contanti alla data odierna. Il controllo di tutto quanto sopra elencato porta alla seguente situazione:

Somma a disposizione 2020	€ 2.582,28	
ENTRATE al 31.03.2020	€ 167,00	
SPESE al 31.03.2020	€ 393,76	
SALDO CONTABILE		€ 2.355,52
Così rappresentato e dimostrato:		
Spese ed oneri		
Deposito cc bancario al		
competenze da versare		
Contanti in mano all'Economo	€ 2.355,52	
Spese al		
SALDO CONTABILE		€ 2.355,52
Somma +/-	€ -	

Si da inoltre atto che l'agente contabile Sig. Luciano Palmas ha riscosso e versato per il periodo gennaio-marzo 2020, i seguenti diritti:

Diritti di segreteria	7,78
Diritti C.I.E. Ministero	268,64
Diritti C.I.E. Comune	120,48
Rimborso spese stampati e varie	0,00
Suolo pubblico	0,00
Diritti D.L. n. 289/93	
TOTALE	396,90

Il presente Verbale è reso nella fase di contenimento e gestione dell'emergenza epidemiologica da COVID 19 e pertanto ogni dato analizzato è stato controllato e supportato da check-list e carte di lavoro presso lo Studio del Revisore con la collaborazione telefonica del Responsabile Finanziario del Comune. Le attestazioni e quanto non attestato nel presente verbale faranno parte di un controllo successivo negli Uffici dell'Ente a fine emergenza.

La verifica ha termine alle ore 17,30.

Del ché viene redatto il presente Verbale conservato a cura del Revisore nel relativo fascicolo. Copia dello stesso viene inviata al protocollo generale del Comune per l'inoltro al Signor Sindaco, ai componenti la Giunta Comunale, ai Capigruppo Consiliari, al Segretario Comunale ed ai Responsabili dei servizi.

Letto, confermato e sottoscritto.

Il Revisore dei Conti