

COMUNE DI DORGALI
PROVINCIA DI NUORO

Verbale n° 13 del 03/07/2020 REVISORE UNICO CANU ANTONELLO

Oggetto: Verifica di cassa al 30.06.2020.

Il giorno 03 luglio 2020 alle ore 18:00 il sottoscritto Dr. Antonello Canu, revisore unico ai sensi del d.lgs. n. 267/2000 procede alla verifica periodica, assistito dalla Rag. Elena Mereu, Responsabile del Servizio Finanziario dell'ente.

Il Revisore ha richiesto in visione e ottenuto copia, dal responsabile finanziario dell'Ente, della necessaria documentazione contabile.

Tutto ciò premesso, effettua la verifica di cassa e della gestione di Tesoreria alla data del 30 giugno 2020 in conformità a quanto disposto dall'art. 223 del D.Lgs. 267/2000, esaminando tutti i prospetti che riepilogano i movimenti di cassa della contabilità dell'Ente, nonché le stampe della situazione di cassa fornite dal Tesoriere.

Il Revisore attesta altresì che la gestione del servizio è stata effettuata nel rispetto degli articoli dal 209 al 221 del d.lgs. n. 267/2000, della convenzione del servizio e del regolamento di contabilità dell'Ente.

Il Revisore rilascia copia del presente verbale all'Ente.

IL REVISORE

Dr. Antonello Canu



COMUNE DI DORGALI

RICONCILIAZIONE SALDO CASSA AL 30/06/2020

Dalla contabilità interna:

	segno		
1) Fondo cassa al 1° gennaio	(+)	8.478.601,66	
2) Reversali emesse	(+)	5.015.366,98	
3) Totale Entrata	(=)		€ 13.493.968,64
4) Mandati emessi	(-)	5.687.675,51	
5) Saldo cassa contabile	(=)		€ 7.806.293,13

Dalla contabilità del Tesoriere:

6) Saldo cassa tesoriere			€ 8.946.769,71
--------------------------	--	--	----------------

7) Differenza tra saldo cassa della contabilità e saldo cassa della tesoreria (da riconciliare)			-€ 1.140.476,58
---	--	--	-----------------

Riconciliazione: partite a rettifica

	segno		
8) Riscossioni eseguite dal Tesoriere senza reversali	(+)	€ 1.112.092,64	
9) Pagamenti eseguiti dal Tesoriere senza mandati	(-)	€ 86.876,34	
10) Reversali emesse ma non ancora trasmesse al Tesoriere*	(-)	€ 0,00	
11) Mandati emessi ma non ancora trasmessi al Tesoriere*	(+)	€ 0,00	
12) Reversali trasmesse al Tesoriere ma non ancora riscosse	(-)	€ 27.376,41	
13) Mandati trasmessi al Tesoriere ma non ancora pagati	(+)	€ 142.636,69	
14) Saldo finale (uguale alla differenza del punto 7)	(=)		€ 1.140.476,58
15) Differenza da riconciliare	(=)		€ 0,00

* trattasi di reversali e mandati emessi dall'ente ma non ancora trasmessi al tesoriere; tale dato è estrapolato per differenza tra i valori che risultano emessi nella contabilità dell'ente e i corrispondenti valori registrati/acquisiti dal tesoriere.

Note:

1) Situazione iniziale dell'anno		Valori dichiarati dalla contabilità interna
2) Alla data della verifica		
3) Somma di 1 e 2		
4) Alla data della verifica		
5) Sottrazione 4 meno 3		Valori dichiarati dal Tesoriere
6) Dichiarato dal Tesoriere		
7) Sottrazione 6 meno 5		
8) Dichiarato dal Tesoriere		
9) Dichiarato dal Tesoriere		Valori calcolati automaticamente
10) Dichiarato dalla contabilità interna		
11) Dichiarato dalla contabilità interna		
12) Dichiarato dal Tesoriere		
13) Dichiarato dal Tesoriere		
14) Somma algebrica delle voci da 8 a 13		Se il valore è diverso da zero, IL CONTO NON E' RICONCILIATO
15) Se diverso da zero conto non riconciliato		