

COMUNE DI VILLANOVAFORRU

Provincia del Sud Sardegna

VERBALE DEL 23/10/2018 N. 2**VERBALE DI VERIFICA ORDINARIA DI CASSA
AI SENSI DELL'ART. 223 DEL D.lgs. 267/2000**

Il giorno **23/10/2018** presso il Comune alle ore **15,15** il sottoscritto revisore dei conti
da inizio alle operazioni riguardanti la verifica ordinaria di cassa di cui all'art. 223 del D. Lgs.
n. 267 /2000 con riferimanto alla data del **30/09/2018** .
Assiste alle operazioni di verifica **IL Dr. Marcello Matzeu**, responsabile dei servizi finanziari.

Dal registro giornale del Comune risultano i seguenti dati:

Fondo di cassa iniziale 1/1/2018	€ 1.408.478,89
Reversali Emesse (- rev. Annullate)	€ 1.724.020,56
Totale entrata	€ 3.132.499,45
Mandati Emessi (- mand. annullati)	€ 1.704.000,43
Saldo cassa di diritto	€ 1.428.499,02

Dalla contabilità del Tesoriere risulta invece il saldo di **€ 1.461.268,07** e quindi con
una differenza di **€ 32.769,05** rispetto a quanto risulta dai registri del Comune.

Dalla contabilità del Tesoriere e del Comune risultano le seguenti partite a rettifica:

Reversali emesse non ancora consegnate o elaborate dal Tesoriere	-	€ 803,62
Reversali annullate dall'Ente ma non dal tesoriere (da regolarizz.)	+	€ 0,00
Reversali consegnate ma non ancora rimosse / annulate dal tesoriere	-	€ 7.283,51
Riscossioni eseguite senza reversale (PPI)	+	€ 10.374,48
Mandati emessi non ancora consegnati o elaborati dal Tesoriere	+	€ 16.875,00
Mandati emessi e consegnati ma non ancora pagati/annulati dal tesoriere	+	€ 36.819,09
Uscite da regolarizzare	-	€ 23.212,39
Mandati annullati dall'Ente ma non dal tesoriere	-	€ 0,00
	-	€ 0,00
Somma algebrica delle partite di rettifica uguale alla differenza suddetta		€ 32.769,05

Le reversali emesse sono numerate dal numero 1 al numero **955**
I mandati emessi sono numerati dal numero 1 al numero **1.225**

Dalla verifica non si rilevano irregolarità.

Villanovaforru

23/10/2018

Il Revisore Unico
Dr. Stefano Boi



Il Responsabile dei servizi finanziari
Dr. Marcello Matzeu