

VERBALE DI VERIFICA DI CASSA DEL REVISORE DEL COMUNE DI BAULADU

L'anno 2020 addì 17 del mese di ottobre, alle ore 9,00, 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 06/10/2020, alla verifica ordinaria di cassa alla data del 30/09/2020, 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) Fondi vincolati	€	213.786,77
b) Fondi liberi	€	1.426.659,84
Riscossioni al 30.09.2020	€	1.072.507,55
Pagamenti al 30.09.2020	€	843.115,93
SALDO del Tesoriere	€	1.869.838,23

Scritture contabili del Servizio Finanziario

Fondo iniziale di cassa	€	1.640.446,61
Reversali emesse al 30.09.2020	€	989.274,23
Mandati emessi al 30.09.2020	€	857.738,41
Cassa di diritto dalle scritture contabili	€	1.771.982,43

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

SALDO del Tesoriere al 30.09.2020	€	1.869.838,23
Reversali caricate ma non riscosse	€	7.352,49
Reversali emesse non caricate	€	0,08
Reversali annullate ma non stornate	€	214,69
Esazione senza reversali	€	90.371,20
Mandati caricati dal Tesoriere ma non pagati	€	23.705,41
Mandati emessi non caricati	€	1.003,73
Mandati annullati ma non stornati	€	147,43
Pagamenti senza mandato	€	26.447,80
Mandati a copertura	€	16.508,57
SALDO RICONCILIATO al 30.09.2020	€	1.771.982,43

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 30.09.2020	€	-	
SPESE al 30.09.2020	€	1.309,24	
SALDO CONTABILE			€ 1.273,04
Così rappresentato e dimostrato:			
Spese ed oneri			
Deposito cc bancario al			
competenze da versare			
Contanti in mano all'Economo	€	1.273,04	
Spese al			
SALDO CONTABILE			€ 1.273,04
Somma +/-	€	-	

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

Diritti di segreteria	2,30
Diritti C.I.E. Ministero	100,74
Diritti C.I.E. Comune	30,00
Rimborso spese stampati e varie	0,00
Suolo pubblico	0,00
Diritti D.L. n. 289/93	
TOTALE	133,04

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 10,00.

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