



COMUNE DI GAIRO

Provincia di Nuoro

Via della Libertà – tel. 0782.76001 fax 0782.73420

Verbale n. 14 del 24/06/2020

Verifica trimestrale di cassa al 31.12.2019

L'anno duemilaventi del mese di Giugno il giorno 24 alle ore 11:30, presso la sede del Comune di Gairo Via della Libertà in Gairo 7 (OG), è presente il Revisore dei Conti Dott. Giuseppe Pisanu.

Il Revisore

- Visto lo statuto e il regolamento di contabilità;
- Visto l'art. 223 del D.Lgs 18 agosto 2000, n° 267

premessi che

1. Il servizio di tesoreria è stato affidato al Banco di Sardegna filiale di Gairo in base ad apposita convenzione in scadenza al 31/10/2020;

considerato

1. che il Revisore dei Conti per la verifica di cassa si è avvalso della collaborazione della Dott.ssa Luisa Paola Contu, Responsabile del Servizio Finanziario;
2. che il controllo della documentazione giustificativa è stato effettuato con la tecnica del campionamento;

attesta quanto segue

a) La situazione al 31 dicembre 2019, sulla base delle scritture contabili dell'Ente, è la seguente:

Avanzo di cassa al	01/01/2019	€	2.483.873,03
Riscossioni	ultima reversale 1.175	€	4.381.382,69
a in c/competenza		€	3.576.037,63
b in c/residui		€	805.345,06
Pagamenti	ultimo mandato 1.945	€	3.519.353,29
a in c/competenza		€	3.094.503,36
b in c/residui		€	424.849,93
Avanzo di cassa al	31/12/2019	€	3.345.902,43
Fondo cassa finale ente		€	3.345.902,43

CP

b) La situazione al 31 Dicembre 2019 sulla base delle scritture contabili del Tesoriere (conto di fatto), è la seguente:

fondo cassa iniziale	01/01/2019		€	2.483.873,03
reversali incassate	+	€	4.381.382,69	
mandati pagati	-	€	3.519.353,29	
			€	862.029,40
incassi senza reversali	+			
pagamenti senza mandati	-			
			€	-
Fondo cassa finale tesoriere			€	3.345.902,43

PROSPETTO RICONCILIAZIONE

Fondo cassa finale tesoriere		€	3.345.902,43	
Il tesoriere espone:				
a	incassi senza reversali	+		
b	reversali da riscuotere	-		
c	partite regolarizzate con reversali	-		
d	pagamenti senza mandati	-		
e	mandati emessi e non trasmessi	+		
f	mandati non pagati	-		
g	reversali emesse e non trasmesse	-		
h	pagamenti non giustificati	+		
i	mandati a copertuta	+		
	totale differenze	€	-	
Fondo cassa Tesoriere		€	3.345.902,43	
Fondo cassa Ente			€	3.345.902,43
DIFFERENZA			€	-
TOTALE A PAREGGIO		€	3.345.902,43	€
				-

I dati dell'Ente sono stati perfettamente riconciliati con quelli del Tesoriere.

Sono stati esaminati, a campione i seguenti mandati e reversali:

- Reversale n. 704 del 14/10/2019 di € 6.666,84 canone anno 2019 Videolina S.p.A.;
- Reversale n. 895 del 20/11/2019 di € 14.936,00 Ruolo Tari anno 2019;
- Reversale n. 958 del 05/12/2019 di € 12.441,20 Saldo fondo Unico 2019;
- Mandato n. 1337 del 14/10/2019 di € 40.589,90 Versamento Iva Split Payment;
- Mandato n. 1644 del 25/11/2019 di € 5.347,49 pagamento fattura Testoni Srl;
- Mandato n. 1736 del 09/12/2019 di € 6.454,01 pagamento fattura Ditta Tossilo;

CR

Gairo, 24/06/2020

Il Revisore dei conti :
Dott. Giuseppe Pisanu

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Pisanu', written over a horizontal line.

Il Responsabile del Servizio Finanziario

D.ssa Luisa Paola Contu _____