

COMUNE DI SARCEDO
Verbale n. 1 del 06.02.2018
VERBALE DELLA VERIFICA DI CASSA

Visto lo statuto ed il regolamento di contabilità armonizzato;

Visto l'art. 223 del T.U.E.L. e ss.mm.e int.

premessi che

Il servizio di tesoreria è stato affidato alla Cassa di Risparmio del Veneto S.p.A. in base ad apposita convenzione firmata in data 29.04.2014 rep. 692 ;

Il servizio di economato è disciplinato nel Regolamento di Contabilità Armonizzato approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 70 del 19.12.2016 ed è stato affidato alla sig. Fontana Paola Cinzia;
considerato

Che il Dott. De Negri Gabriele ha provveduto ad ispezioni e controlli;

Che il controllo della documentazione giustificativa della gestione fino alla data odierna è stato effettuato con la tecnica del campionamento;

attesta quanto segue

A) Tesoreria comunale

A) che il saldo di cassa relativo al conto di fatto della Tesoreria Comunale alla data del 29.12.2017 risultante dal giornale di cassa è di Euro 1.000.839,56

Esso corrisponde al saldo di cassa risultante dalle scritture contabili dell'Ente al 29.12.2017 pari ad Euro **1.000.839,56** :

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE	
Saldo di cassa dell'Ente al 29.12.2017	1.000.839,56
Mandati non pagati dal Tesoriere	0,00
Mandati emessi dall'Ente e non contabilizzati dal Tesoriere	0,00
Pagamenti non regolarizzati con mandati dal Comune	-0,00
Reversali emesse dal Comune e non contabilizzate dal Tesoriere	-0,00
Riscossioni non regolarizzate con reversali dal Comune	0,00
Saldo cassa del Tesoriere al 29.12.2017	1.000.839,56

B) che la situazione di diritto sulla base delle scritture contabili dell'Ente alla stessa data di riferimento è la seguente:

Fondo di cassa al 01/01/2017	1.025.429,36
Reversali emesse dal 01/01/2017 al 29/12/2017	
- in c/competenza	3.261.874,42
- in c/residui	437.877,43
Mandati emessi dal 01/01/2017 al 29/12/2017	
- in c/competenza	-3.231.475,00
- in c/residui	-492.866,65
Saldo di cassa dell'Ente al 29/12/2017	1.000.839,56

C) che la gestione del servizio è stata effettuata nel rispetto degli artt. da 214 a 221 del T.U.E.L. e del regolamento di contabilità dell'Ente ed in particolare che per le riscossioni:

- sono state rispettate le modalità di comunicazione dei dati e notizie sulle riscossioni eseguite;
- sono state rispettate le modalità di prova documentale delle riscossioni;

per i pagamenti:

- sono stati effettuati alcuni campionamenti sulla base dei mandati emessi dall'Ente contenenti le indicazioni minime del T.U.E.L.;

B) Servizio economato.

a) che il saldo di cassa al 06.02.2018 risulta essere il seguente:

- fondo cassa iniziale al 01.01.2018	euro 2.582,28
- spese sostenute nel mese di febbraio e non ancora reintegrate	euro 0,00
- disponibilità a pagare	euro 2.582,28
- introiti mese di febbraio e non ancora scaricati	euro 0,00
- disponibilità di cassa	euro 2.582,28

b) che nel rendiconto mensile di cassa sono riportati cronologicamente le anticipazioni ottenute ed i singoli pagamenti effettuati;

c) che l'economato ha provveduto al pagamento di spese di non rilevante ammontare conformemente a quanto previsto nel regolamento di economato, osservando le modalità di pagamento in esso previste;

d) che le spese pagate dall'economato sono state preventivamente autorizzate ed imputate ai singoli capitoli.

C) CONTROLLO VERSAMENTI CONTRIBUTI PREVIDENZIALI E RITENUTE FISCALI

Il revisore dà atto che risultano regolarmente effettuati dal 01.01.2017 al 31.12.2017.

Sarcedo, lì 06.02.2018

Il Revisore Unico
Dott. De Negri Gabriele
