

COMUNE DI OSPEDALETTO

VERBALE VERIFICA DI CASSA N. 2 DEL 01/07/2020

OGGETTO: Verifica ordinaria di cassa – Articolo 223 del d.lgs. 267/2000.

VISTO il decreto legislativo n. 267 del 18 agosto 2000;

VISTO il Regolamento di contabilità dell'Ente approvato con delibera del Consiglio comunale n. 16 del 28/06/2018;

VISTA la convenzione di affidamento del servizio di tesoreria comunale alla Creval s.p.a. per il periodo dal 01/04/2019 al 31/12/2023.

Il sottoscritto Revisore dei conti ha provveduto, ai sensi del disposto dell'art. 223 del D.lgs. 267/2000, alla verifica ordinaria di cassa alla data di riferimento del 30/06/2020, procedendo, durante la verifica, all'esame, con il metodo a campione, dei mandati di pagamento estinti e della relativa documentazione allegata, delle reversali incassate, delle copie delle quietanze rilasciate e quant'altro ritenuto utile ai fini dell'efficacia del controllo.

L'esito della verifica è il seguente:

Fondo di cassa al 01/01/2020 (+)	57.530,63
Reversali incassate (+)	528.985,04
Introiti senza reversale (+)	214.415,18
Mandati pagati (-)	665.210,04
Pagamenti senza mandato (-)	113.446,58
= FONDO DI CASSA AL 30/06/2020	22.274,23
Reversali da incassare (+)	0,00
Mandati non pagati (-)	0,00
Pagamenti senza mandato (+)	113.446,58
Introiti senza reversale (-)	214.415,18
Mandati emessi e non trasmessi al Tesoriere(-)	0,00
Reversali emesse e non trasmesse al Tesoriere (+)	0,00
SALDO CONTO DI DIRITTO	-78.694,37
FONDO INIZIALE DI CASSA	57.530,63
REVERSALI EMESSE	528.985,04
MANDATI EMESSI	665.210,04
RICONCILIAZIONE CONTO DI DIRITTO	-78.694,37

Le tabelle dimostra la riconciliazione tra il conto di fatto del tesoriere e il conto di diritto dell'Ente, risultante dalle scritture contabili.

Il Revisore rileva pertanto la corrispondenza tra il saldo di cassa e le scritture contabili dell'Ente.

Il Revisore

dott. Flavio Bertoldi

