COMUNE DI TORRE DE' NEGRI

V.le F.lli Cervi, 18 C.A.P. 27011 (PV)

P. IVA 00408380186

VERBALE DI VERIFICA DI CASSA TRIMESTRALE AL 30 settembre 2021

In data 29 ottobre 2021 alle ore 11,00, in collegamento remoto con l'ufficio ragioneria del Comune di Torre de' Negri (PV), in osservanza dei propri compiti il Revisore dei conti dott. Amedeo Gherardi si è riunito per svolgere la verifica di cassa dell'Ente relativamente al terzo trimestre 2021.

IL REVISORE DEI CONTI

- visto lo statuto ed il regolamento di contabilità
- visto l'art. 223 del DLg 18/08/2000, n. 267 e successive modifiche e integrazioni;

constatato che

- il servizio tesoreria è stato affidato alla BANCA INTESA SANPAOLO - Filiale di Belgioioso - in base ad apposita convenzione;
- il responsabile di servizio è il dott. Giovanni De Feo;

considerato che

- il Revisore per la verifica di cassa si è avvalso dell'ufficio ragioneria dell'Ente;
- il controllo della documentazione giustificativa della gestione è stato effettuato con la tecnica del campionamento;

attesta quanto segue:

Dalla documentazione fornita dal Comune risultano i seguenti dati al 30 settembre 2021:

FONDO CASSA ALL'1/1/2021	**137.796,73**
Reversali emesse dal n. 1 al n. 383	383.388,46
TOTALE ENTRATE	**521.185,19**
Mandati emessi dal n. 1 al n. 460	336.095,96
SALDO CASSA DI DIRITTO	**185.089,23**

Dalla contabilità presso la Tesoreria BANCA INTESA SANPAOLO, come risulta dai prospetti presso gli uffici dell'Ente, risulta un saldo di Euro 187.650,39. Risulta quindi una differenza di Euro 2.561,16 rispetto a quanto risulta dai registri del Comune.

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

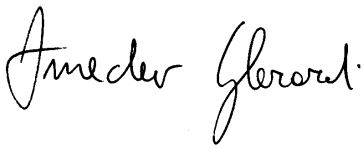
Reversali emesse, consegnate, ma non registrate dalla Tesoreria	-	0,00
Reversali non ancora incassate	-	0,00
Riscossioni eseguite senza reversali	+	9.216,85
Mandati emessi, consegnati, ma non ancora registrati dalla Tesoreria	+	0,00
Mandati emessi non ancora pagati	+	0,00
Pagamenti senza mandati	-	6.655,69
SALDO FINALE (Uguale alla differenza)	+	**2.561,16**

I saldi di cassa risultano quindi riconciliati.

Il Revisore quindi, propone uno sforzo sempre costante al miglioramento del funzionamento dei servizi e all'organizzazione delle procedure di controllo.

Raccomanda inoltre, la sollecita emissione dei titoli di entrata e di uscita riguardanti le somme riscosse e pagate dalla Tesoreria senza reversali e mandati.

Dei lavori odierni viene redatto il presente verbale

IL REVISORE DEI CONTI

(Dott. Amedeo Gherardi)