

COMUNE DI SENEGHE

Provincia di Oristano
PARERE DEL REVISORE DEI CONTI

Verbale n. 12 del 24/07/2023

L'anno 2023 il giorno 24 del mese di luglio presso la sede comunale, il sottoscritto Revisore dei Conti Dott. Marco Murru affidatario dell'incarico di revisione economico – finanziaria come da deliberazione dell'Organo Consiliare procede agli adempimenti di cui agli articoli 223 e 239 del D.lgs. 267/2000, e per il quale è stato assistito dalla responsabile del servizio finanziario Soru Maria Bonaria.

VISTO

- Il D.lgs. del 18/08/2000 n.267;

PREMESSO CHE

- Il Servizio di Tesoreria è stato affidato al Banco di Sardegna S.p.A.;

CONSIDERATO CHE

- La documentazione prodotta è inerente ai movimenti ed alla situazione di Cassa al 31/03/2023

Rileva quanto segue

CONTABILITA' DEL TESORIERE:

Consistenza iniziale al 01/01/2023		€ 3.636.467,24
Reversali emesse (prese in carico)	€ 525.984,20	€ 525.984,20
Reversali da incassare	€ -	€ -
Reversali incassate		
Esazioni senza reversali	€ 100.759,34	€ 100.759,34
Reversali sospese (da prendere in carico)		€ -
TOTALE ENTRATE		€ 626.743,54
Mandati emessi (presi in carico)	€ 710.228,77	€ 710.228,77
Mandati da pagare	€ 594,25	
Mandati pagati	€ -	€ -
Pagamenti senza mandati	€ -	€ -
Mandati sospesi (da prendere in carico)		
TOTALE USCITE		€ 710.228,77
SALDO DI CASSA		€ 3.552.982,01

CONTABILITA' DELL'ENTE:

Consistenza iniziale al 01/01/2023		€ 3.636.467,24
Reversali emesse	293	€ 526.064,20
TOTALE ENTRATE		€ 526.064,20
Mandati emessi	754	€ 740.045,80
TOTALE USCITE		€ 740.045,80
SALDO DI CASSA		€ 3.422.485,64

DIFFERENZA SALDI TESORERIA / ENTE:

DESCRIZIONE	ENTRATE	USCITE	SALDO
TESORERIA:			
Consistenza iniziale al 01/01/2023	€ 3.636.467,24		€ 3.636.467,24
Incassi	€ 626.743,54		€ 626.743,54
Pagamenti		€ 710.228,77	€ 710.228,77
Saldo di Cassa della Tesoreria			€ 3.552.982,01
ENTE:			
Consistenza iniziale al 01/01/2023	€ 3.636.467,24		€ 3.636.467,24
Incassi	€ 526.064,20		€ 526.064,20
Pagamenti		€ 740.045,80	€ 740.045,80
Saldo di Cassa dell'Ente			€ 3.422.485,64
DIFFERENZA	€ 100.679,34	-€ 29.817,03	€ 130.496,37

RICONCILIAZIONE DIFFERENZA SALDI:

DESCRIZIONE	ENTRATE	USCITE	SALDO
DIFFERENZA	€ 100.679,34	-€ 29.817,03	€ 130.496,37
Reversali da incassare (dichiarate dalla Tesor.)	€ -	€ -	€ -
Reversali da trasmettere in Tesoreria	-€ 100.759,34	€ -	-€ 100.759,34
Reversali da registrare tesoriere da n.292 a 293	€ 80,00	€ -	€ 80,00
Incassi da abbinare a revers.	€ -	€ -	€ -
Mandati	€ -	€ -	€ -
Mandati da pagare (emersi dalla verifica)	€ -	€ 594,25	€ 594,25
Mandati sospesi	€ -	€ 11.822,53	€ 11.822,53
Mandati emessi non caricati dal n. 334 a 339 e da 753 a 754	€ -	€ 17.400,25	€ 17.400,25
Pagamenti da regolarizzare con mandati	€ -	€ -	€ -
DIFFERENZA NON RICONCILIATA	-€ 0,00	-€ 0,00	€ -

Le tabelle che precedono evidenziano la conciliazione dei saldi del tesoriere al 31/03/2023 con la contabilità dell'Ente. Gli importi relativi ai mandati e alle reversali conciliano alla data di riferimento con quelli del tesoriere a seguito delle riconciliazioni contabili esposte innanzi. Il fondo cassa risulta inoltre costituito da € 155.402,32 per fondi vincolati e € 3.378.046,79 per conto ordinario.

Non essendoci osservazioni da parte dei componenti ed avendo terminato le operazioni la verifica viene conclusa.
Letto, confermato e sottoscritto

Seneghe 24/07/2023

Il Revisore Dei Conti
Dott. Marco Murru

Il Responsabile del Servizio Finanziario
Resp. Maria Bonaria Soru