

COMUNE DI SENEGHE

Provincia di Oristano
PARERE DEL REVISORE DEI CONTI

Verbale n.

13

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 30/06/2023

Rileva quanto segue

CONTABILITA' DEL TESORIERE:

Consistenza iniziale al 01/01/2023		€	3.636.467,24
Reversali emesse (prese in carico)	€	1.479.690,47	€ 1.479.690,47
Reversali da incassare	€	-	€ -
Reversali incassate			
Esazioni senza reversali	€	708.122,11	€ 708.122,11
Reversali sospese (da prendere in carico)			€ -
TOTALE ENTRATE			€ 2.187.812,58
Mandati emessi (presi in carico)	€	1.332.070,57	€ 1.332.070,57
Mandati da pagare	€	230,64	
Mandati pagati	€	-	€ -
Pagamenti senza mandati	€	-	€ -
Mandati sospesi (da prendere in carico)			
TOTALE USCITE			€ 1.332.070,57
SALDO DI CASSA			€ 4.492.209,25

CONTABILITA' DELL'ENTE:

Consistenza iniziale al 01/01/2023		€	3.636.467,24
Reversali emesse	636	€	1.479.777,93
TOTALE ENTRATE			€ 1.479.777,93
Mandati emessi	1295	€	1.344.084,27
TOTALE USCITE			€ 1.344.084,27
SALDO DI CASSA			€ 3.772.160,90

DIFFERENZA SALDI TESORERIA / ENTE:

DESCRIZIONE	ENTRATE	USCITE	SALDO
TESORERIA:			
Consistenza iniziale al 01/01/2023	€ 3.636.467,24		€ 3.636.467,24
Incassi	€ 2.187.812,58		€ 2.187.812,58
Pagamenti		€ 1.332.070,57	€ 1.332.070,57
Saldo di Cassa della Tesoreria			€ 4.492.209,25
ENTE:			
Consistenza iniziale al 01/01/2023	€ 3.636.467,24		€ 3.636.467,24
Incassi	€ 1.479.777,93		€ 1.479.777,93
Pagamenti		€ 1.344.084,27	€ 1.344.084,27
Saldo di Cassa dell'Ente			€ 3.772.160,90
DIFFERENZA	€ 708.034,65	-€ 12.013,70	€ 720.048,35

RICONCILIAZIONE DIFFERENZA SALDI:

DESCRIZIONE	ENTRATE	USCITE	SALDO
DIFFERENZA	€ 708.034,65	-€ 12.013,70	€ 720.048,35
Reversali da incassare (dichiarate dalla Tesor.)	€ -	€ -	€ -
Reversali da trasmettere in Tesoreria	-€ 708.122,11	€ -	-€ 708.122,11
Reversali da registrare tesoriere da n. 635-636	€ 87,46	€ -	€ 87,46
Incassi da abbinare a revers.		€ -	€ -
Mandati	€ -	€ -	€ -
Mandati da pagare (emersi dalla verifica)	€ -	€ 230,64	€ 230,64
Mandati sospesi	€ -	€ 11.188,26	€ 11.188,26
Mandati emessi non caricati dal n. 1293-1295	€ -	€ 594,80	€ 594,80
Pagamenti da regolarizzare con mandati	€ -	€ -	€ -
DIFFERENZA NON RICONCILIATA	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Le tabelle che precedono evidenziano la conciliazione dei saldi del tesoriere al 30/06/2023 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 € 143.666,81 per fondi vincolati e € 4.348.542,44 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. Margo Murru

Il Responsabile del Servizio Finanziario
 Resp. Maria Bonaria Soru