

COMUNE DI BARI SARDO

Provincia di Nuoro

VERBALE N° 21/2021 DEL 15/10/2021

Verifica di Cassa 3° trimestre 2021

(art.223 D.Lgs n. 267/00)

L'anno 2021, il giorno 15 del mese di ottobre, dal proprio Ufficio mediante verifica della documentazione trasmessa via e-mail dall'Ufficio Ragioneria, il Revisore dei Conti ha proceduto, ai sensi dell'art.223 del D.lgs.267/00 alla verifica di cassa del terzo trimestre 2021 , accertando le seguenti risultanze:

Dal Registro Giornale dell'Ente risultano i seguenti dati:

Fondo di cassa all' 01.01.2021	2.654.384,41
Reversali emesse num. 918	5.029.885,39
TOTALE ENTRATA	7.684.269,80
Mandati emessi num. 1012	3.651.241,26
Saldo cassa di diritto	4.033.028,54

Il revisore, procede ad analogo controllo sui dati trasmessi dal Banco di Sardegna , Tesoriere dell'Ente dal quale risulta un saldo di cassa di € **4.160.045,81**, e quindi una differenza di cassa di € 127.017,27 rispetto a quanto risulta dai registri dell'ufficio ragioneria.

Dalla contabilità del Tesoriere e da quella del Comune risultano le seguenti partite a rettifica:

Reversali emesse non ancora consegnate al tesoriere	-	7.841,99
Reversali consegnate e non ancora riscosse	-	15.910,64
Reversali annullate dall'ente ma non dal tesoriere	+	
Riscossioni eseguite senza reversali	+	46.100,72
Reversali consegnate al tesoriere non registrate	-	
Mandati emessi non ancora consegnati al Tesoriere	+	90.533,82
Mandati emessi ma non ancora pagati	+	57.556,72
Mandati annullati dall'ente ma non dal tesoriere	-	
Mandati consegnati al tesoriere non registrati	+	
Reversali a copertura	-	
Pagamenti senza mandati	-	43.421,36
Saldo finale	+	127.017,27

Il revisore prende atto della conciliazione dei dati e raccomanda il rigoroso rispetto delle norme vigenti e di quelle contenute nel regolamento comunale di contabilità.

Il presente verbale viene compilato e sottoscritto dal Revisore in data e luogo come sopra e trasmesso per le firme del Tesoriere e del Responsabile del Servizio Economico – Finanziario.

Il Revisore

Dott.ssa Simonetta Sirca

Simonetta Sirca

Il Tesoriere

Banco di Sardegna

Il Responsabile del Servizio Economico - Finanziario

Dott.ssa Ornella Zaccarini
