

VERBALE DELL'ORGANO DI REVISIONE SULLA
VERIFICA DI CASSA STRAORDINARIA

Comune di VILLAROMAGNANO

ORGANO DI REVISIONE

Verbale n. 2 del 14/06/2019

Oggetto: Verifica straordinaria di cassa

L'anno 2019, il giorno quattordici del mese di giugno alle ore otto e trenta

Presso la Residenza Municipale in Piazza XXV Aprile n. 1 – Villaromagnano sono presenti:

- Sindaco uscente nella persona di Guerci Giuliano
- Sindaco subentrato nella persona di Pavese Luciano Massimo
- Segretario Generale nella persona di Dr.ssa Papulino Giovanna
- Responsabile Settore Finanziario nella persona di Dr.ssa Papulino Giovanna
- Organo di Revisione nella persona di Dr. Gotta Stefano Vincenzo

Al fine di provvedere alla verifica straordinaria di cassa disposta dall'art. 224 del D.Lgs. 18/08/2000 n. 267 e secondo le modalità di svolgimento disciplinate dall'articolo 51 del regolamento di contabilità approvato con Delibera di Consiglio Comunale numero 7 del 06/05/2016

Premesso che

Il servizio di tesoreria per il Comune di VILLAROMAGNANO è stato affidato a UBI BANCA SPA in base ad apposita convenzione approvata con Delibera di Consiglio Comunale nr. 11 del 25/07/2015

Si attesta quanto segue

- 1) Che il saldo di cassa della Tesoreria Comunale alla data del 27/05/2019 risultante dall'estratto conto è pari ad euro 100.214,48 e corrisponde, previa conciliazione, al saldo di cassa risultante dalle scritture contabili dell'Ente ed è determinato da:

Saldo di cassa al 01/01/2019 € 132.059,70

Riscossioni € 289.422,79

Pagamenti € 321.268,01

Saldo € 100.214,48

2) Che la situazione di diritto alla stessa data di riferimento è la seguente:

Saldo di cassa al 01/01/2019	€ 132.059,70
Reversali emesse	€ 269.889,61
Mandati emessi	€ 325.565,75
<hr/>	
Saldo	€ 76.383,56

La differenza tra il saldo di fatto ed il saldo di diritto è pari ad euro 23.830,92

3) Che la conciliazione tra il saldo di fatto ed il saldo di diritto è determinata dai seguenti elementi:

Reversali trasmesse ma non contabilizzate dal Tesoriere	-	€ 0
Reversali non trasmesse al Tesoriere	-	€ 0
Riscossioni ancora da regolarizzare	+	€ 19.533,18
Mandati trasmessi e non pagati dal Tesoriere	+	€ 4.297,74
Mandati non trasmessi al Tesoriere	+	€ 0
Pagamenti effettuati dal Tesoriere in assenza di mandato	-	€ 0
Differenza tra saldo di fatto e saldo di diritto	+	€ 23.830,92

4) Che la composizione della Cassa Vincolata è la seguente:

Cassa vincolata al 01/01/2019	€ 0,00
Reversali vincolate	€ 0,00
Mandati su cassa vincolata	€ 0,00
Cassa vincolata al 27/05/2019	€ 0,00

Che per l'esercizio 2019 sono state utilizzate somme vincolate per effettuare mandati senza vincolo e pertanto non è ancora stata reintegrata la cassa vincolata per un ammontare pari ad € 0

- 5) Che il Saldo Banca d'Italia (Modello 56/TU) € 100.214,48

Per la concordanza del saldo di fatto del Tesoriere con quello della Banca d'Italia, si allega l'estratto della tesoreria di cui al prospetto di conciliazione del Tesoriere Comunale

- 6) L'anticipazione di tesoreria utilizzata alla data del 27/05/2019 è di € 0
- 7) Alla data odierna i pignoramenti c/o la Tesoreria ammontano a € 0
- 8) Il Comune di VILLAROMAGNANO alla data del 27/05/2019 risulta avere aperti numero 1 conto correnti bancari presso il tesoriere e numero 1 conti correnti postali.

La situazione sul ccp intestato al Comune di VILLAROMAGNANO alla data del 27/05/2019 risulta pertanto essere la seguente: **(fornire elenco)**

c/c postale n.14318158 € 4.980,45

Per i suddetti importi sono state emesse e sono in corso di emissione regolari reversali d'incasso, nei termini di legge e di regolamento.

- 9) Che il Tesoriere Comunale ha in carico alla data del 27/05/2019 i seguenti titoli e valori:

Titoli per € 0 (specificare)

Valori per € 0. (specificare)

Comune di VILLAROMAGNANO, lì 14/06/2019

Sindaco uscente	GUERCI GIULIANO	Firma
Sindaco subentrato	PAVESE LUCIANO MASSIMO	Firma
Segretario Generale	PAPULINO GIOVANNA	Firma
Responsabile Settore Finanziario	PAPULINO GIOVANNA	Firma
Organo di revisione	GOTTA STEFANO VINCENZO	Firma