

**VERBALE DELLA VERIFICA DI CASSA  
AL 30.09.2023  
DEL REVISORE DEI CONTI**

VERBALE n. 06 del 09.10.2023

**OGGETTO:** Verifica ordinaria di cassa – Articolo 223 del D.Lgs. 267/2000.

Premesso che

A. Il servizio di Tesoreria è stato affidato al Banco B P M Tesoreria 02265 di Cassine in base ad apposita convenzione deliberata con deliberazione consiliare n. 35 del 14.11.2022, con determina del Responsabile del Servizio Finanziario n. 80 del 22.12.2022; durata dal 01.01.23 al 31.12.27;

B. Il servizio di economato è affidato alla dipendente comunale Sig.ra Chiok Paok

Considerato

- A. Che il Revisore Unico per la verifica di cassa di cui sopra si è avvalso della collaborazione della dipendente comunale Martino Daniela
- B. Che il controllo della documentazione giustificativa della gestione è stato effettuato con la tecnica dell'estrazione a campione

Al termine delle verifiche eseguite io sottoscritto Revisore Unico dei conti Dott. Quinterno Rosanna

**ATTESTO QUANTO SEGUE**

**1) TESORERIA COMUNALE**

- che il saldo di cassa (**saldo di fatto**) della Tesoreria Comunale alla data del 30.06.2023 risultante dal giornale di cassa è di Euro :

<b>ENTRATE</b>	
Fondo di cassa al 01.01.2023	1036042,05
Reversali riscosse	744965,37
Riscossioni da regolarizzare con reversali	52442,81
<b>TOTALE DELLE ENTRATE (A)</b>	<b>1833450,23</b>

<b>USCITE</b>	
Mandati pagati DA PAGARE A COPERTURA	1244522,30
Pagamenti da regolarizzare con mandati	
<b>TOTALE DELLE USCITE (B)</b>	<b>124450,78</b>
<b>SALDO DI FATTO (A-B)</b>	<b>588927,93</b>

- che il **saldo di diritto** sulla base delle scritture contabili dell'ente alla stessa data di riferimento è il seguente:

<b>ENTRATE</b>	
Fondo di cassa al 01.01.2023	1036042,05
Reversali emesse fino alla n. 712	744965,37
scossioni da regolarizzare	52442,81
<b>TOTALE DELLE ENTRATE (A)</b>	<b>1833450,23</b>
<b>USCITE</b>	
Mandati emessi fino al n. 759 PAGATI da pagare	1249200,84 1244522,30 28,48
Da pagare a copertura	4650,06
Pagam.da reg, con mandati	
<b>TOTALE DELLE USCITE (B)</b>	<b>1244550,78</b>
<b>SALDO DI DIRITTO (A-B)</b>	<b>588899,45</b>

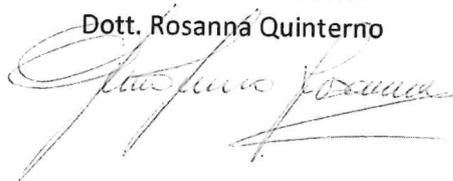
- che la gestione del servizio è stata effettuata nel rispetto del regolamento di contabilità dell'ente;
- rilevando che le riscossioni e i pagamenti sono stati effettuati nel rispetto della legge e secondo le indicazioni fornite dall'ente, rilevando quanto segue:
  - per ogni riscossione il tesoriere ha rilasciato apposita quietanza su modelli prestabiliti;
  - i mandati contengono gli elementi minimi previsti dall'art. 185 del Tuel;
  - i mandati sono stati emessi entro il limite di stanziamento del capitolo;
  - è stata esattamente individuata la persona fisica abilitata a riscuotere e quietanzare secondo le indicazioni contenute nel mandato;
  - il pagamento è stato effettuato entro i termini comunicati dall'ente;
  - sono stati rispettati i vincoli di destinazione indicati nel mandato

Tutti i documenti esaminati risultano conformi e riportanti i dati previsti dalla normativa vigente.

La verifica ha termine alle ore 12,00 di questo stesso giorno.

IL REVISORE DEI CONTI

Dott. Rosanna Quinterno

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Rosanna Quinterno', written in a cursive style.

