

**Comune di Fonte Nuova**

**ORGANO DI REVISIONE**

Verbale n. 26 del 28/06/2022

**Oggetto: Verifica straordinaria di cassa**

In data 28 Giugno 2022 alle ore 15:00, presso la sede dell'Ente, si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti, nominato con delibera consigliere numero 4 del 15/02/2021, nelle persone di:

- Dott. Modeo Gianluca - Presidente
- Rag. Incitti Maria - Componente effettivo
- Dott.ssa Federici Carla - Componente effettivo.

Prima di procedere con i lavori, i presenti danno atto di: essere stati regolarmente convocati e informati sulle attività da svolgere e della possibilità di visionare e consultare la documentazione inerente.

La riunione è stata indetta per procedere alla:

**VERIFICA STRORDINARIA DI CASSA DEL SERVIZIO DI TESORERIA ALLA DATA DEL 28/06/2022.**

L'Ente ha affidato la gestione del Servizio di Tesoreria, in conformità a quanto dispongono l'art. 208 del D.Lgs 267/2000, alla Intesa San Paolo Spa.

**Si attesta quanto segue**

- 1) Che il saldo di cassa della Tesoreria Comunale alla data del 28/06/2022 risultante dall'estratto conto è pari ad euro 2.239.764,43 e corrisponde, previa conciliazione, al saldo di cassa risultante dalle scritture contabili dell'Ente ed è determinato da:

Saldo di cassa al 01/01/2022 € 2.160.878,39

Riscossioni € 21.549.972,24

Pagamenti € 19.310.207,81

---

**Saldo € 2.239.764,43**

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

Saldo di cassa al 01/01/2022 € 2.160.878,39

Reversali emesse € 21.549.972,24

Mandati emessi € 19.447.339,72

---



**Saldo € 2.102.632,52**

La differenza tra il saldo di fatto ed il saldo di diritto è pari ad euro 137.131,91

**3) Che il saldo di cassa risultante dalla Contabilità presso l'Ente ammonta a:**

Saldo di cassa al 01/01/2022 € 2.160.878,39

Reversali € 17.340.145,05

Mandati € 19.444.698,40

---

**Saldo € 56.325,04**

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

Saldo di fatto del tesoriere	+	€ 2.239.764,43
Reversali non trasmesse al Tesoriere	-	€ 2.048.948,80
Riscossioni ancora da regolarizzare	+	€ ...
Mandati trasmessi e non pagati dal Tesoriere	-	€ 137.131,91
Mandati non trasmessi al Tesoriere	+	€ ...
Pagamenti effettuati dal Tesoriere in assenza di mandato	+	€ 2.641,32
<b>Riconciliazione saldo</b>	<b>+</b>	<b>€ 56.325,04</b>

**4) L'anticipazione di tesoreria utilizzata alla data della verifica è pari a zero.**

Tutto ciò premesso l'Organo di Revisione:

**DA' ATTO**

- della corrispondenza tra le risultanze finali della contabilità redatta dal servizio finanziario del Comune di Fonte Nuova e quelle del Tesoriere.

Letto, confermato e sottoscritto.

Il Collegio dei Revisori dei Conti

Dott. Gianluca Modeo

(Presidente)

Rag. Maria Incitti

(Componente)

Dott.ssa Carla Federici

(Componente)

