

VERBALE DEL REVISORE UNICO DEI CONTI RELATIVO ALLA

SEDUTA DEL 03 OTTOBRE 2019

VERIFICA DI CASSA AL 30/09/2019

Il giorno 03/10//2019 alle ore 11,00 presso gli uffici finanziari della sede municipale della Città di Carignano, il Revisore Unico dei Conti Dr. Gian Luca MONGE, (nominato dal Consiglio Comunale con deliberazione n. 10 del 20/05/2019, per il periodo 01/07/2019 – 30/06/2022) procede alla verifica ordinaria di cassa ed al controllo di reversali e mandati alla data del 30/09/2019, come previsto dagli artt. 223 e 239 del D. Lgs 18/08/2000, n. 267 del TUEL.

Assiste alla seduta la Responsabile dei Servizi Finanziari Dott.ssa Claudia Merlo.

Il prospetto della verifica di cassa al 30/09/2019 è comprensivo dei dati della contabilità del Tesoriere (Istituto Bancario Intesa San Paolo SPA), dei dati della contabilità del Comune e della riconciliazione con il saldo del Tesorerie.

Il fondo iniziale di cassa al 01/01/2019 del Comune è maggiore rispetto al fondo iniziale del tesoriere per €. 233,51 ascrivibile alla gestione del tesoriere precedente Unicredit spa come è già stato evidenziato nel rendiconto anno 2018 trasmesso alla corte dei conti. Tale differenza quindi permane anche alla data del 30/09/2019 come evidenziato nel prospetto che segue:

Verifica ORDINARIA di Cassa al 30/09/2019

Comune di Carignano

Contabilità del Tesoriere

	Importi	
	Parziali	Totale
Fondo di Cassa al 01/01/2019		3.761.513,33
Riscossioni del Tesoriere alla data del 30/09/2019 su Ordinativi	4.674.805,44	
Pagamenti del Tesoriere alla data del 30/09/2019 su Mandati	5.445.412,71	
<b>Fondo di Cassa al 30/09/2019</b>		<b>2.990.906,06</b>

Contabilità del Comune

	Importi	
	Parziali	Totale
Fondo di Cassa al 01/01/2019		3.761.746,84
Reversali Emesse dal 01/01/2019 al 30/09/2019	4.759.170,29	
Mandati Emessi dal 01/01/2019 al 30/09/2019	5.505.149,08	
<b>Saldo Contabile al 30/09/2019</b>		<b>3.015.768,05</b>

Riconciliazione

Saldo Contabile	3.015.768,05
Reversali emesse e non riscosse (-)	84.364,85
Mandati emessi non pagati (+)	59.736,37
Prowisori di Entrata da Regularizzare (+)	0,00
Prowisori di Spesa da Regularizzare (-)	0,00
<b>Saldo di Conciliazione al 30/09/2019</b>	<b>2.991.139,57</b>



IL Revisore quindi procede alla verifica di reversali e mandati mediante campionamento a sorteggio tra quelli del terzo trimestre 2019:

Reversali: n. 1361 del 25/07/2019 "VERSAMENTI F24\*\*\*COD.CAT. B777 - ICI-IMU" di €. 4.514,68,

n. 1477 del 14/08/2019 "REV. A COMPENSAZIONE CON IL MAND. N. 1657 - RISCOSSIONE COATTIVA CDS LOTTO N. 337" di €. 1.455,39,

n. 1690 del 23/09/2019 "DIRITTI DI SEGRETERIA UFFICIO TECNICO (€ 160,00) - ANAGRAFE (€ 0,26)" di €. 160,26.

Dall'esame delle suindicate reversali non sono emerse carenze e/o irregolarità.

Mandati: n. 1497 del 19/07/2019 "SERVIZIO TRASPORTO SCOLASTICO MESE DI GIUGNO 2019 - SOGG. IVA COMM.LE" di €. 5.274,50,

n. 1622 del 02/08/2019 "Pagamento Fatt. n. 209PA/2019 del 23/07/2019 - LIQUIDAZIONE FORNITURA VESTIARIO - CALZATURE ED EFFETTI DI BUFFETTERIA AL PERSONALE DEL CORPO DI POLIZIA MUNICIPALE - SOGG. IVA" di €. 2.354,34,

n. 1791 del 06/09/2019 "PAGAMENTO DIRITTI NOTIFICA GENNAIO/GIUGNO 2019" di €. 11,76.

Dall'esame dei suindicati mandati non sono emerse carenze e/o irregolarità.

Il Revisore Unico

(Dr. Gian Luca Monge)

