

VERBALE DEL REVISORE UNICO DEI CONTI RELATIVO ALLA

SEDUTA DEL 17 DICEMBRE 2019

VERIFICA DI CASSA AL 30/11/2019

VERBALE N. 13/2019

Il giorno 17/12/2019 alle ore 17,00 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.

Si effettua la verifica di cassa al 30/11/2019 in corrispondenza con i dati ufficiali trasmessi mensilmente dalla tesoreria.

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

Il prospetto della verifica di cassa al 30/11/2019 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 come già evidenziato nella precedente verifica di cassa del 03/10/2019 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 30/11/2019 come evidenziato nel prospetto che segue:

Verifica ORDINARIA di Cassa al 30/11/2019

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 30/11/2019 su Ordinativi	5.617.935,42	
Pagamenti del Tesoriere alla data del 30/11/2019 su Mandati	6.906.604,79	
Fondo di Cassa al 30/11/2019		2.472.843,96

Contabilità del Comune

	Importi	
	Parziali	Totale
Fondo di Cassa al 01/01/2019		3.761.746,84
Reversali Emesse dal 01/01/2019 al 30/11/2019	5.620.521,42	
Mandati Emessi dal 01/01/2019 al 30/11/2019	6.953.091,36	
Saldo Contabile al 30/11/2019		2.429.176,90

Riconciliazione

Saldo Contabile	2.429.176,90
Reversali emesse e non riscosse (-)	2.586,00
Mandati emessi non pagati (+)	46.486,57
Provvisori di Entrata da Regularizzare (+)	0,00
Provvisori di Spesa da Regularizzare (-)	0,00
Saldo di Conciliazione al 30/11/2019	2.473.077,47

IL Revisore quindi procede alla verifica di reversali e mandati mediante campionamento a sorteggio tra quelli del bimestre ottobre/novembre 2019:

Reversali: n. 1776 del 02/10/2019 "ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF ANNO 2019" di €. 380,76,

n. 1867 del 23/10/2019 "RITENUTE ERARIALI SU INDENNITA' DI FUNZIONE DEL MESE DI OTTOBRE 2019" di €. 1.234,88,

n. 2015 del 08/11/2019 "VERSAMENTO IVA (Split Payment) SU MANDATO n° 2154" di €. 390,50.

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

Mandati: n. 1991 del 04/10/2019 "Pagamento Fatt. n. FTVP/2019/243 del 29/08/2019 - TICKETS CITTADINI INDIGENTI ANNO 2019" di €. 101,40,

n. 2084 del 22/10/2019 "VERSAMENTO CONTRIBUTI CPDEL - INADEL-TFR A CARICO ENTE, SU STIPENDI E COMPENSI Mese di OTTOBRE 2019" di €. 444,02,

n. 2287 del 28/11/2019 "VERSAMENTO ALLA DITTA LEASEPLAN ITALIA SPA DI SOMMA INDEBITAMENTE VERSATA A TITOLO PAGAMENTO SANZIONE AMMINISTRATIVA PECUNIARIA" di €. 488,00.

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

Il Revisore Unico

(Dr. Gianluca Monge)

