

COMUNE DI NARBOLIA

Provincia di Oristano
PARERE DEL REVISORE DEI CONTI

Verbale n. 02

del

04/09/2020

L'anno 2020 il giorno 04 del mese di Settembre alle ore 09.30, il sottoscritto Revisore dei Conti Dott. Marco Murru affidatario dell'incarico di revisione economico – finanziaria come da deliberazione dell'Organo Consiliare n. 09 del 23/07/2020, presso la sede comunale di Narbolia, procede agli adempimenti di cui agli articoli 223 e 239 del D.lgs. 267/2000, e per il quale è stato assistito dalla Dott.ssa Giuseppina Firinu, Responsabile del Servizio Finanziario dell'Ente;
Si procede alla verifica di cassa al 31/12/2019 non effettuata dal precedente organo di revisione, al fine di constatare la consistenza della cassa alla chiusura dell'esercizio di cui si va a predisporre il consuntivo e sul quale si dovrà esprimere il relativo parere.



VISTO

- Il D.lgs. del 18/08/2000 n.267;

PREMESSO CHE

- Il Servizio di Tesoreria è stato affidato al Banco di Sardegna S.p.A.;

CONSIDERATO CHE

- La documentazione prodotta è inerente ai movimenti ed alla situazione di Cassa al 31/12/2019

Rileva quanto segue

CONTABILITA' DEL TESORIERE:

Consistenza iniziale al 01/01/2019		€	3.192.066,35
Reversali emesse (prese in carico)	€	2.123.236,67	€ 2.123.236,67
Reversali da incassare	€	-	€ -
Reversali incassate	€	-	€ -
Esazioni senza reversali		0	€ -
Reversali sospese (da prendere in carico)			€ 2.123.236,67
TOTALE ENTRATE			
Mandati emessi (presi in carico)	€	2.318.673,67	€ 2.318.673,67
Mandati a copertura e da pagare	€	-	€ -
Mandati pagati	€	-	€ -
Pagamenti senza mandati			€ -
Mandati sospesi (da prendere in carico)			€ 2.318.673,67
TOTALE USCITE			
SALDO DI CASSA			€ 2.996.629,35

CONTABILITA' DELL'ENTE:

Consistenza iniziale al 01/01/2019		€	3.192.066,35
Reversali emesse		€	2.123.236,67
TOTALE ENTRATE		€	2.123.236,67
Mandati emessi		€	2.318.673,67
TOTALE USCITE		€	2.318.673,67
SALDO DI CASSA		€	2.996.629,35

DIFFERENZA SALDI TESORERIA / ENTE:

DESCRIZIONE	ENTRATE	USCITE	SALDO
TESORERIA:			
Consistenza iniziale al 01/01/2019	€		€ 3.192.066,35
Incassi	€	3.192.066,35	€ 3.192.066,35
Pagamenti		2.123.236,67	€ 2.123.236,67
Saldo di Cassa della Tesoreria		€ 2.318.673,67	€ 2.318.673,67
			€ 2.996.629,35
ENTE:			
Consistenza iniziale al 01/01/2019	€		€ 3.192.066,35
Incassi	€	3.192.066,35	€ 3.192.066,35
Pagamenti		2.123.236,67	€ 2.123.236,67
Saldo di Cassa dell'Ente		€ 2.318.673,67	€ 2.318.673,67
			€ 2.996.629,35
DIFFERENZA	€	- €	€ -

RICONCILIAZIONE DIFFERENZA SALDI:

DESCRIZIONE	ENTRATE	USCITE	SALDO
DIFFERENZA	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Reversali da incassare	-	-	-
Reversali da trasmettere in Tesoreria	-	-	-
Reversali da registrare tesoriere	-	-	-
Incassi da abbinare a revers.	-	-	-
Mandati annullati n.	-	-	-
Mandati da pagare (emersi dalla verifica)	-	-	-
Mandati da trasmettere in Tesoreria	-	-	-
Mandati non caricati dal Tesoriere	-	-	-
Pagamenti da regolarizzare con mandati	-	-	-
DIFFERENZA NON RICONCILIATA	€ 0,0	€ 0,0	€ 0,0

Le tabelle che precedono evidenziano la conciliazione dei saldi del tesoriere al 31/12/2019 con la contabilità dell'Ente. Gli importi relativi ai mandati e alle reversali conciliano alla data di riferimento con quelli del tesoriere.

La paifica degli agenti contabili è stata predisposta con Determinazione dell'Area Finanziaria n.48 del 26/06/2020 con la quale vengono parificati i conti degli agenti contabili e determinato l'importo della cassa vincolata pari ad € 747.978,17.

Non essendoci osservazioni da parte dei componenti ed avendo terminato le operazioni la verifica viene conclusa.
Letto, confermato e sottoscritto

Il Revisore Dei Conti
Dott. Marco Murru

Il Responsabile del Servizio Finanziario
Dott.ssa Giuseppina Pirinu

