

COMUNE DI ARSIERO
VICENZA

Il Revisore

(Nominato con atto consiliare n. 7 del 02/03/2016)

VERBALE N.6 DEL 05/04/2019

Verifica cassa al 31/03/2019

Il giorno 05 aprile 2019, il Revisore Dott.ssa Chinellato Silvia presso la Sede Municipale del Comune di Arsiero unitamente al Responsabile del Servizio Finanziario del Comune, Rag. Manuela Campana, procede alle verifiche di cassa alla data del 31/03/2019, sulla base dei dati forniti all'ufficio ragioneria dal Tesoriere Comunale Banca Intesa Sanpaolo.

Alla data del 31/03/2019 dal registro giornale del Comune risultano i seguenti dati:

Fondo di cassa all'01/01/2019	Euro	533.116,36
Reversali emesse : dal n.1 al n. 473		388.301,82
Totale entrata di cassa		921.418,18
Mandati emessi : dal n.1 al n. 589		568.855,98
Saldo di cassa al 31/03/2019		352.562,20

Dalla contabilità del Tesoriere risulta un saldo di cassa di fatto di € **431.082,17** e quindi si evidenzia una differenza fra il conto dei registri del comune, conto di diritto, rispetto al conto di fatto, di € **78.519,97**. Dalla contabilità del tesoriere e del Comune si evidenziano le seguenti partite in rettifica:

Reversali emesse e non ancora consegnate al tesoriere	- 0,00
Reversali consegnate e non ancora rimosse	-0,00
Riscossioni eseguite senza reversale	+55.783,92
Mandati emessi e non ancora presi in carico dal tesoriere	+0,00
Mandati emessi, consegnati, ma non ancora pagati	+24.311,45
Pagamenti senza mandati	-245,00
Saldo finale risultante al Tesoriere	79.850,37
Differenza tra il saldo Tesoriere e saldo Ente	1.330,40

La differenza tra i dati del Tesoriere e quelli dell'Ente di € 1.330,40 è dovuta alla rettifica fatta al mandato n. 185 del 04/02/2019 da € 5.852,20 ad € 7.182,60 (maggiore importo di € 1.330,40 effettivamente pagato), differenza che non si è registrata per errore informatico nelle distinte di consegna della documentazione al tesoriere. In data odierna gli importi complessivi dei progressivi degli ordinativi di pagamento e riscossione sono stati allineati e corrispondono a quelli del tesoriere.

Si procede altresì ad esaminare la sottoelencata documentazione e formulare i relativi pareri come previsto dalla normativa vigente:

- Rendiconto di gestione 2018 e relativi allegati: predisposta relazione;
- Sottoscrizione prospetto spese di rappresentanza 2018;
- Verifica e sottoscrizione nota informativa verifica debiti/crediti organismi partecipati alla data del 31/12/2018.

La seduta ha termine previa lettura e approvazione del presente verbale.

Il Revisore

Chinellato D.ssa Silvia



Il Responsabile del Servizio Finanziario

Rag. Manuela Campana

Ente/Sia: 0090052/2U282 - COMUNE DI ARSIERO

Anno Esercizio: 2019

Situazione al: 31.03.2019

Disponibilità Reale**ENTRATE**

Fondo cassa		533.116,36	
Reversali emesse	388.301,82		
Reversali rimosse		388.301,82	
Reversali rimosse (di cui a copertura)	0,00		
Reversali da riscuotere	0,00		
Riscossioni da regolarizzare con reversali		55.783,92	
Totale delle entrate			977.202,10

USCITE

Deficit di cassa		0,00	
Mandati emessi	570.186,38		
Mandati pagati		545.874,93	
Pagamenti da regolarizzare con mandati		245,00	
Totale delle uscite			546.119,93
Saldo risultante dal conto di fatto			431.082,17
Mandati da pagare		24.311,45	
Mandati da pagare (di cui a copertura)	0,00		
Saldo risultante dal conto di diritto			406.770,72