

COMUNE DI SAN MARTINO DI LUPARI

PROVINCIA DI PADOVA
ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO-FINANZIARIA

Verbale n. 9

Data 7/04/2022

OGGETTO: Verifica trimestrale Cassa del Tesoriere – 1' Trimestre 2022 -.

Il giorno 7 aprile dell'anno 2022, alle ore 16:10, il Revisore Unico, Dott. Paolo Durastante, nominato con delibera del Consiglio Comunale n. 37 del 29.12.2020 per il triennio 2021-2023, ha effettuato la presente verifica.

IL REVISORE UNICO

Premesso che il servizio di tesoreria è affidato a Intesa Sanpaolo Filiale di Padova;

Visto l'art. 223 del D.Lgs. n. 267/2000;

con l'assistenza del personale addetto al servizio Finanziario, Zanon Bruna e Milan Emma, procede alla verifica di cassa presso la Tesoreria Comunale alla fine del primo trimestre 2022 e

ATTESTA QUANTO SEGUE

- a) che il saldo di cassa di fatto della Tesoreria Comunale alla data del **31.03.2022** è di €. **2.438.764,52=**;
- b) che la situazione di diritto sulla base delle scritture contabili del Comune alla stessa data di riferimento è la seguente:

Fondo di cassa iniziale al 01.01.2022	€	2.354.761,28	
Reversali emesse	€	2.362.672,86	fino alla reversale n. 468
Mandati emessi	€	2.374.808,53	fino al mandato n. 705
Saldo a)	€	2.342.625,61	

- c) che la riconciliazione tra il saldo di diritto ed il saldo di fatto è determinato dai seguenti elementi:

riscossioni da regolarizzare con reversali	€	51.309,20	+
mandati emessi entro il trimestre di riferimento ma non ancora consegnati al tesoriere			+
mandati emessi ma non ancora pagati	€	44.978,16	+
mandati consegnati ma non ancora presi in carico			+
pagamenti da regolarizzare con mandato	€	148,45	-
Totale b)	€	96.138,91	=
totale a) + b) a parificazione	€	2.438.764,52	

- d) che la gestione del servizio è stata effettuata nel rispetto degli artt. 214 al 221 del T.U.E.L. 267/2000;
- e) Il Revisore prende visione della documentazione, rilasciata dalla Tesoreria Comunale presso Intesa Sanpaolo Filiale di Padova, da cui si evince il risultato coincidente con il dato sopra esposto;
- f) Il Revisore prende atto della riconciliazione dei dati e raccomanda il rigoroso rispetto delle norme e del Regolamento di Contabilità.

VERIFICA REVERSALI E MANDATI

Il Revisore procede mediante campionamento al controllo dei seguenti documenti:

- MAND. N. 5 del 12.01.2022
- MAND. N. 101 del 17.01.2022
- MAND. N. 203 del 28.01.2022
- MAND. N. 404 del 21.02.2022
- MAND. N. 712 del 28.03.2022
- REV. N. 1 del 12.01.2022
- REV. N.409 del 17.02.2022
- REV. N. 588 del 07.03.2022 (in attesa di documentazione)
- REV. N. 622 del 10.03.2022
- REV. N. 872 del 28.03.2022

VERIFICA INVIO DICHIARAZIONI NEL PRIMO TRIM. 2022

Modello Iva/2022 già predisposto in bozza ma ancora da spedire all'Agenzia delle Entrate.

Modelli CU/2022 – si acquisisce la ricevuta d'invio in data 07.03.2022.

CONTROLLO DEI CONTI CORRENTI POSTALI

IT 74 X 07601 12100 000012433355
SERVIZIO TESORERIA

CONTO CORRENTE POSTALE - COMUNE DI SAN MARTINO DI LUPARI

Rimane da riconciliare il saldo al 31.12.2021 pari ad € 12.045,46 entro il 30.06.2022

IT 90 I 07601 12100 000012743357

CONTO CORRENTE POSTALE - COMUNE DI SAN MARTINO DI LUPARI

UFFICIO DI POLIZIA MUNICIPALE

Si acquisisce l'estratto conto alla data del 31.01.2022 con l'importo di € 42.414,24

IT 56 S 07601 12100 001044572392

CONTO CORRENTE POSTALE - COMUNE SAN MARTINO DI LUPARI

SERVIZIO TESOR - **IMP.PUBBL.AFFISS.**

Si acquisisce l'estratto conto alla data del 31.01.2022 con l'importo di € 10.027,54

IT-65-H-07601-12100-001045406608

CONTO CORRENTE POSTALE - COMUNE DI SAN MARTINO DI LUPARI **CDS**

ESTERO SERV. TES.

Si acquisisce l'estratto conto alla data del 31.01.2022 con l'importo di € 303,24.

DISPONE

la consegna del presente verbale al Responsabile del Servizio Finanziario per la documentazione da allegare alla resa del conto e la seduta viene tolta alle ore 18:00.

Il Revisore Unico

Dott. Durastante Paolo

