

COMUNE DI BAGNOLO DI PO Provincia di Rovigo

Verbale del Revisore Unico n. 3 del 26.03.2021

Verifica ordinaria di cassa e della gestione del servizio di tesoreria

Il giorno 26 del mese di marzo dell'anno 2021 il Revisore Unico del Comune di Bagnolo di Po, Dott. Francesco Rinaldo De Agostini, nominato con delibera consiliare n. 45 del 30.12.2020 per il triennio 2021-2023, provvede alle operazioni di verifica ordinaria di cassa relativa al **IV trimestre 2020**, con la determinazione del saldo di diritto ("A"), del saldo di fatto ("B") e della riconciliazione dei due saldi, riferita alla data del 31 dicembre 2020 in conformità a quanto dispongono l'art. 223 del D.Lgs. 267/2000 e il regolamento comunale di contabilità.
La documentazione è pervenuta via mail in data 22 e 25 marzo 2021.

premessi che

a) il servizio di tesoreria con determinazione n. 25 del 09.04.2015 è stato affidato all'Istituto di credito "Banca Monte dei Paschi di Siena" in base ad apposita convenzione deliberata con atto consiliare n. 38 del 16.10.2014;

A. DETERMINAZIONE DEL SALDO DI DIRITTO

(sulla base delle scritture contabili dell'ente alla data di riferimento)

	Parziali	totali
FONDO DI CASSA al 01.01.2020		796.308,84
Reversali dal n. 1 al n. 2286		2.171.508,04
In conto competenza	1.644.755,71	
In conto residui	526.752,33	
Mandati di pagamento dal n.1 al n. 1808		2.195.456,06
In conto competenza	1.643.813,71	
In conto residui	551.642,35	
SALDO DI DIRITTO		772.360,82

B. DETERMINAZIONE DEL SALDO DI FATTO

(Saldo di cassa della Tesoreria risultante dal giornale di cassa)

FONDO DI CASSA al 01.01.2020	796.308,84
RISCOSSIONI	2.171.508,04
PAGAMENTI	2.211.455,84
a. Saldo al 31.12.2020	756.361,04
b. Mandati in attesa di annullamento	15.999,78
SALDO DI FATTO (a+b)	772.360,82

C) DIFFERENZE TRA SALDO DI DIRITTO E SALDO DI FATTO = 0

IL REVISORE DEI CONTI DEL COMUNE DI BAGNOLO DI PO
De Agostini Dr. Francesco Rinaldo
Via Rezzonico, 6 - 35131 - Padova

Conti Correnti Postali al 31.12.2020

c/c postale n.	Descrizione	Importo
86276961	add.com.irpef	4.496,37
1013919558	P.L. Intercomunale	843.328,20
11195450	Tesoreria comunale	21.999,88
1026272185	Pubblicità e Pubbliche Affissioni	715,20

Il Revisore ricorda che le somme disponibili sui c/c postali devono essere riversate presso la Tesoreria ogni 15 gg. – Circ. 18/06/1998 n. 50 G.U. 23 giugno 1998 n. 144.

Il Revisore precisa che nella prossima verifica di cassa presso la Sede Municipale, verrà effettuato il controllo a campione di atti amministrativi, della cassa economale e della relativa documentazione.

IL REVISORE DEI CONTI

De Agostini Dr Francesco Rinaldo

Firmato digitalmente