

COMUNE DI SAN SPERATE

Provincia Sud Sardegna

REVISORE UNICO

Verbale n. 10 del 14 luglio 2022

Verifica di cassa straordinaria al 13 giugno 2022

La sottoscritta Carmela Sirigu, revisore dei conti del Comune di San Sperate, nominata con delibera di Consiglio Comunale n. 20 del 06 maggio 2021 ha proceduto, in data odierna, dalle ore 13.20 alle ore 13.40, alla verifica straordinaria di cassa ai sensi dell'art. 224 del TUEL che stabilisce al primo comma *“Si provvede a verifica straordinaria di cassa a seguito del mutamento della persona del sindaco, del presidente della provincia, del sindaco metropolitano e del presidente della comunità montana. Alle operazioni di verifica intervengono gli amministratori che cessano dalla carica e coloro che la assumono, nonché il segretario, il responsabile del servizio finanziario e l'organo di revisione dell'ente”* ed comma *“1-bis. Il regolamento di contabilità dell'ente disciplina le modalità di svolgimento della verifica straordinaria di cassa.*

Sono presenti alla verifica straordinaria ai sensi del 224 del TUEL, oltre al Revisore unico dell'Ente:

- il Sindaco eletto in data 13.06.2022 nella persona del Dott. Fabrizio Madeddu;
- il Sindaco uscente nella persona del Dott. Enrico Collu;
- la Segretaria comunale nella persona della Dott.ssa Valentina Marvaldi;
- Il Responsabile del servizio finanziario nella persona della rag.ra Maria Grazia Pisano.

La verifica è stata effettuata in base alla documentazione cartacea richiesta dall'Ente al Tesoriere mediante PEC del 07 luglio 2022 e da questi successivamente ricevuta dal Tesoriere.

Riconciliazione delle risultanze del Tesoriere con quelle dell'Ente al 13 giugno 2022

Saldo cassa Ente al 13/06/2022	€	<u>15.524.215,55</u>	(=)
Rev. da em. per somme incassate dal Tes. senza rev.	€	2.406.657,56	(+)
Mand. da em. per somme pagate dal Tes senza mand.	€	<u>3.709,34</u>	(-)
Rev. emesse dall'Ente ma non incassate dal Tesoriere (già in banca)	€	3.464,34	(-)
Rev. emesse dall'Ente ma non trasmesse dal Tesoriere (non in banca)	€	2.274.307,03	(-)
Revers. emesse dall'Ente a copertura	€	5.431,36	(-)
Mand. emessi dall'Ente ma non pg dal Tesoriere (già in banca)	€	10.652,71	(+)
Mand. emessi dall'Ente ma non acquisiti dal Tesoriere (non in banca)	€		(+)
Mand. emessi dall'Ente a copertura	€	87.103,08	(+)
Mandati annullati non regolarizzate dal tesoriere			(+)
Saldo cassa al 13/06/2022 riconciliato con quello del Tesoriere	€	<u>15.741.716,83</u>	(=)
Riepilogo:			
Saldo cassa Ente riconciliato con quello del Tesoriere	€	<u>15.741.716,83</u>	(+)
Saldo cassa Tesoriere	€	<u>15.741.716,83</u>	(-)
Differenza	€	<u>-</u>	(=)

Il Saldo del Tesoriere e quello dell'Ente risultante dalla riconciliazione coincidono.

Il Revisore chiede che copia del presente verbale venga trasmessa al Tesoriere.

Cagliari, 13 giugno 2022

Il Revisore Unico- Dott.ssa M. Carmela Sirigu



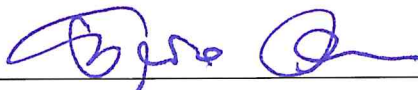
La Segretaria comunale – Dott.ssa Valentina Marvaldi



Il Sindaco eletto-Dott. Fabrizio Madeddu



Il Sindaco uscente -Dott. Enrico Collu



Responsabile Finanziario Rag. M. Grazia Pisano

