



## COMUNE DI OSTELLATO

Provincia di Ferrara

### VERBALE N 5 DEL 30.03.2021 DEL REVISORE DEI CONTI

**OGGETTO: Verifica ordinaria di cassa alla data del 30.03.2021 – Articolo 223 del D.Lgs. 267/2000.**

**VISTO** il decreto legislativo n. 267 del 18 agosto 2000;

**VISTO** il vigente Regolamento di Contabilità dell'Ente;

**VISTO** che l'attuale servizio di Tesoreria Comunale è stato affidato – per il periodo 01.01.2021 – 31.12.2025 – all'Istituto di Credito BPER BANCA Spa avente sede legale in Modena, Via San Carlo, 8/20, in forza della convenzione Rep. n. 14/SP/2020 del 28/12/2020;

L'anno **duemilaventuno**, il giorno **30** del mese di **marzo** alle ore **10,00**, in Ostellato, nell'Ufficio del Responsabile del Servizio Finanziario del Comune di Ostellato, il Revisore dei Conti **Rag. Cristiano Sampaoli** assistito dal Responsabile del Servizio Finanziario Dr. Leonardo Pareschi, procede alla verifica ordinaria di cassa alla data del 30.03.2021 con riferimento al conto di diritto reso dal Tesoriere in data 30.03.2021;

L'esito della **verifica quale conto di diritto** è il seguente:

<b>RISCOSSIONI</b>		
1	Fondo di cassa all' 1.1.2021	(+) € 3.920.765,83
2	Ordinativi d'incasso trasmessi al 30/03/2021 -	(+) € 731.492,45
3	Importi introitati dal Tesoriere da regolarizzare	(+) € 16.390,12
4	Reversali emesse da riscuotere	(-) € 4.067,19
	<b>TOTALE RISCOSSIONI (1+ 2 + 3 - 4)</b>	<b>A € 4.664.581,21</b>
<b>PAGAMENTI</b>		
1	Mandati di pagamento trasmessi al 30/03/2021 -	€ 1.741.586,60
2	Mandati pagati	(+) € 1.704.197,16
3	Mandati da pagare	(+) € 37.389,44
4	Mandati a copertura	(-) € 36.568,99
	<b>TOTALE PAGAMENTI</b>	<b>B € 1.705.017,61</b>
	<b>SALDO (RISCOSSIONI - PAGAMENTI) (A-B)</b>	<b>C € 2.959.563,60</b>
	<b>Anticipazione di tesoreria concessa al 31.12.2021</b>	(+) € 1.505.792,22
1	di cui utilizzata	(-) € 0,00
2	di cui da regolarizzare	(+) € 0,00
3	Utilizzo vincoli	(-) € 0,00
	<b>DISPONIBILITA' ORDINARIA AL 30.03.2021 (SALDO +/- ANTICIPAZIONE)</b>	<b>€ 4.465.355,82</b>

La tabella dimostra la riconciliazione tra il conto di diritto dell'Ente, risultante dalle scritture contabili.

Il Revisore rileva pertanto la corrispondenza tra il saldo di cassa e le scritture contabili dell'Ente.

### **SERVIZIO ECONOMATO**

Il Responsabile del Servizio Economato Ventura Susanna, mette a disposizione del revisore il registro della contabilità economale, nonché tutti i documenti giustificativi a corredo.

L'attività di registrazione delle movimentazioni e la rendicontazione del servizio avviene con l'ausilio di procedura software.

Al momento della verifica la cassa del denaro contante presenta le seguenti risultanze:

Cassa relativa alle minute spese economali – conto FO001 – saldo alla data odierna	€.	2.901,78
Cassa relativa alle anticipazioni specifiche – conto FO002 – saldo alla data odierna	€.	968,00
Giacenza disponibile in cassa al momento della verifica	<b>€</b>	<b>3.869,78</b>

La verifica di cui sopra rileva pertanto la corrispondenza tra il saldo di cassa risultante dalle registrazioni contabili economali e il contante presente nella cassa economale.

Ostellato, lì 30.03.2021

  
**Il Revisore dei Conti**  
**Rag. Cristiano Sampaoli**

---