

**VERIFICA PERIODICA DI CASSA – 31/03/2020**

L'anno 2020 il giorno 30 del mese di aprile alle ore 12,00 il Revisore contabile - rag. Alberto Ceradini - nominato con atto consiliare n. 19 del 17/07/2017 con la presenza della sig.ra Celeghin Angela-Responsabile del Servizio Finanziario ha proceduto alla verifica di cassa alla data del 31/03/2020

Il Revisore

Visto lo statuto ed il regolamento di contabilità;  
Visto l'art. 223 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267;

premesso che

- il servizio di Tesoreria è stato affidato alla BANCA INTESA SANPAOLO - in base ad apposita convenzione approvata con determinazione n. 96 del 25/03/2016 per il periodo 01/01/2016 al 31/12/2020;

**procede**

alla verifica di cassa al 31/03/2020 del Comune di Fossalta di Piave (VE).

Il risultato del giornale di cassa al **31/03/2020** presso il Comune con la dichiarazione della situazione di cassa alla stessa data fatta pervenire dal Tesoriere Comunale - INTESA SANPAOLO, ha dato i risultati di cui al seguente prospetto:

ENTRATE		CONTO DI DIRITTO		CONTO DI FATTO	
FONDO DI CASSA 01.01.2020	€	638.095,60		638.095,60	
REVERSALI					
	di cui RISCOSE	€	354.127,78	€	354.127,78
	A COPERTURA				
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE	€	389.442,90	€	389.442,90	
<b>TOTALE DELLE ENTRATE</b>	€	<b>1.381.666,28</b>	€	<b>1.381.666,28</b>	
USCITE		CONTO DI DIRITTO		CONTO DI FATTO	
DEFICIENZA DI CASSA AL 01.01.2020	€	-	€	-	
MANDATI					
	PAGATI	€	523.687,98	€	523.687,98
	DA PAGARE	€	14.393,60		
SOSPESI A COPERTURA					
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI	€	-	€	-	
<b>TOTALE DELLE USCITE</b>	€	<b>538.081,58</b>	€	<b>523.687,98</b>	
SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI DIRITTO	€	843.584,70			
SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI FATTO			€	857.978,30	
<i>DI CUI</i>					
QUOTA A C/C TESORIERE	€	-			
QUOTA A C/C BANCA ITALIA	€	843.584,70			
UTILIZZO ANTICIPAZIONI DI CASSA					
<b>SALDO CASSA AL 31/03/2020</b>	€				<b>843.584,70</b>

**Conto Comune di FOSSALTA DI PIAVE al 31/03/2020**

ENTRATE	Conto di diritto	
Fondo di Cassa al 01.01.2020	€	638.095,60
Reversali Emesse dal numero <b>01</b> al numero <b>268</b>	€	354.127,78
<b>TOTALE DELLE ENTRATE</b>	€	<b>992.223,38</b>
USCITE	Conto di diritto	
Deficienza di cassa al 01.01.2020		Zero
Mandati Emessi dal numero <b>01</b> al numero <b>369</b>	€	538.330,78
		€

<b>TOTALE DELLE USCITE</b>	€ 538.330,78	€
<b>Saldo risultante dal conto di diritto</b>	€ 453.892,60	€
<b>Riconciliazione tra conto di diritto del Tesoriere e saldo di diritto del Comune</b>		
Saldo di diritto del Comune		<b>€ 453.892,60</b>
Riscossioni da regolarizzare con reversali		€ 389.442,90
Pagamenti da regolarizzare con mandati		€ -
Reversali emesse, trasmesse ma non lavorate al 31/03/2020		€ -
Reversali da riscuotere		€ -
Provvisori di uscita non regolarizzati		€ -
Mandati emessi, trasmessi ma non pagati al 31/03/2020		€ 14.393,60
Mandati emessi ma non ancora caricati dal tesoriere		€ 249,20
<b>Saldo di diritto</b>		<b>€ 857.978,30</b>

### Vigilanza periodica

Si verificano i versamenti dei contributi e ritenute su stipendi e lavoratori autonomi:

- Periodo 01/2020 pagato in data 14/02/2020
- Periodo 02/2020 pagato in data 16/03/2020
- Periodo 03/2020 pagato in data 15/04/2020

### Servizio di economato:

- a) che l'importo contabilizzato dei buoni economali dal n. 1 al n. 35 emessi dal 01/01/2020 fino alla data del 31/03/2020 ammonta a complessivi € 923,60 come da prospetto allegato;
- b) che il denaro anticipato è conservato presso il comune nella cassaforte comunale e i prelievi vengono effettuati alla bisogna;
- c) si provvede al reintegro della disponibilità con emissione di mandato di pagamento a favore dell'economista e riscuotibile presso uno degli sportelli Intesa SANPAOLO;
- d) che nel giornale di cassa sono riportati cronologicamente le anticipazioni ottenute ed i singoli pagamenti effettuati;
- e) che l'economista ha provveduto al pagamento di spese di non rilevante ammontare, conformemente a quanto previsto nel regolamento di economato;
- f) che le spese pagate dall'economista sono state preventivamente autorizzate ed imputate ai rispettivi capitoli di pertinenza.

Il Collegio dei revisori dei Conti prende quindi in esame i conti correnti Banco Posta intestati all'Ente.

Dal saldo degli estratti conto, alla data del **29/02/2020 (ultimi pervenuti)**, risulta quanto segue:

CC 15381304	SERVIZIO DI TESORERIA ENTI	CREDITO	EUR	7.698,34
CC 5286558	SANZIONI AL CODICE DELLA STRADA	CREDITO	EUR	17.690,23
CC 16605305	TOSAP	CREDITO	EUR	545,48

IL REVISORI DEI CONTI  
Rag. Alberto Ceradini

