



### Il Revisore Unico

Via Carlo Felice, 201 tel 070 93831 PEC: protocollo@pec.comune.sanluri.su.it

Verbale n. 15 del 25 settembre 2024

L'anno 2024 il giorno 25 del mese di settembre, alle ore 15,30 presso il Comune di Sanluri in Via Carlo Felice 201, si è riunito l'Organo di Revisione - Revisore Unico nominato con delibera Consiliare n. 24 del 28 aprile 2022 per il triennio 2022/2025 nella persona del dott. Mauro Tiddia, per procedere alla verifica ordinaria di cassa alla data del 31.03.2024 sulla base della documentazione messa a disposizione dalla Responsabile del servizio finanziario dott.ssa Anna Maria Frau ,

**Oggetto:** Verifica di cassa ordinaria al 31.03.2024

### IL REVISORE UNICO

#### VERBALE DI VERIFICA DI CASSA

(Art. 223 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267)

Dalla contabilità aggiornata dell'ente, sono desunti i seguenti valori alla data del 31 marzo 2024.

Fondo di cassa al 01/01/2024	7.163.642,59
RISCOSSIONI N. 1385 Reversali	2.136.639,83
PAGAMENTI N. 2597 Mandati	3.606.271,30
Fondo cassa al 31/03/2024	5.694.011,12

Si passa quindi ad esaminare i dati forniti dal Tesoriere dell'Ente, COMUNE DI SANLURI, dai quali emerge la seguente situazione di cassa alla data del 31 marzo 2024:

DESCRIZIONE	dati	
Fondo di cassa al 01/01/2024	€	7.163.642,59
Reversali registrate	€	2.136.477,89
Reversali non registrate		
Reversali incassate	€	2.086.233,84
Reversali da incassare	€	50.244,14
Esazioni senza reversali	€	1.052.009,90
Mandati registrati	€	3.588.459,29
Mandati non registrati	€	-
Mandati pagati	€	3.394.713,16
Mandati da pagare	€	192.215,17
Pagamenti senza mandati	€	206.036,09
<b>Saldo cassa di fatto 31/03/2024</b>	<b>€</b>	<b>6.701.137,08</b>

## RIEPILOGO:

DESCRIZIONE		TESORERIA	CONTABILITA'
Fondo di cassa	+/-	6.701.137,08	5.694.011,12
reversali emesse e non ancora trasmesse al 31/03/2024	+	464,98	
reversali da riscuotere	+	50.244,14	
reversali da annullare n.947	+	303,13	
riscossioni senza reversali	-	1.052.009,90	
mandati emessi e non ancora trasmessi al 31/03/2024	-	18.177,48	
mandati da pagare	-	192.215,17	
mandati da pagare a copertura	+	1.530,96	
pagamenti senza mandati	+	206.036,09	
Mandati da annullare n. 1277 e 1687	+	365,47	
<b>Totale riconciliato</b>		<b>5.694.011,12</b>	<b>5.694.011,12</b>

Vengono allegati al presente verbale i tabulati forniti dal Tesoriere sulla situazione di cassa della Banca d'Italia alla data del 31.03.2024, ove sono riscontrabili le risultanze contabili relative alla presente verifica. Dalla stessa documentazione si pongono in evidenza i seguenti dati:

<b>Saldo Banca d'Italia</b>	€	<b>6.769.844,76</b>
<b>Saldo c/c libero</b>		
<b>Saldo c/c vincolato</b>		
<b>Accrediti del giorno</b>	-€	<b>1.657,38</b>
<b>Sbilancio del giorno</b>	-€	<b>67.050,30</b>
<b>Totale</b>	€	<b>6.701.137,08</b>
<b>Disponibilità Tesoriere</b>	€	<b>6.701.137,08</b>

Dalla documentazione del Tesoriere si pone in evidenza che il Fondo Cassa risulta essere così composto:

Fondo Cassa al 31 marzo 2024	€. 6.701.137,08
Di cui	
Fondo Cassa vincolato - ccb	€. 785.536,23
Fondo Cassa non vincolato - ccb	€. 5.984.308,53

La verifica termina alle ore 17,00 e della stessa viene redatto il presente verbale, che stilato in triplice copia, viene sottoscritto da tutti gli intervenuti.

Una copia del verbale viene consegnata al Tesoriere, una seconda è conservata agli atti del Comune e un terzo esemplare viene consegnato al Revisore dei Conti.

Cagliari lì, 25/09/2024

Letto, confermato e sottoscritto.

Il Revisore Unico

Dott. Mauro Tiddia

