

COMUNE DI LONGI

Provincia di Messina

ORGANO DI REVISIONE

VERBALE N. 13 del 04/11/2021

OGGETTO: Verifica Cassa al 31/03/2021.

4

L'anno 2021 il giorno 04/11/2021 alle ore 10,15 presso la sede comunale, si tiene la riunione con il revisore dei conti del Comune di Longi nominato con delibera n. 2 del 26/01/2021, per procedere alla verifica periodica di cassa dell'Ente, della gestione economica e degli altri agenti contabili.

Il revisore si reca presso l'ufficio Ragioneria dell'Ente dove, con la collaborazione della Responsabile dell'area economico-finanziaria Rag. Pidalà Gabriella, rileva i dati della contabilità dell'Ente riferiti alla data del 31 Marzo 2021.

INCASSI E PAGAMENTI

Alla data del 31/03/2021 risultano emesse n. 135 reversali di incasso e n. 241 mandati di pagamento. L'ultima reversale di incasso è stata emessa il 29/03/2021 e l'ultimo mandato di pagamento è stato emesso il 30/03/2021.

Accertato, sulla base di controlli a campione che:

- 1) le procedure per la contabilizzazione delle spese e delle entrate sono conformi alle disposizioni di legge;
- 2) è stato rispettato il principio di competenza nella rilevazione degli accertamenti e degli impegni.

VERIFICA TESORERIA COMUNALE

Visto l'articolo 223 del D.lgs 267/2000 e premesso che il Servizio di Tesoreria è stato affidato alle Poste Italiane S.P.A. Tesoreria 037061 di Longi (ME) con delibera del Consiglio Comunale n.14 del 16/05/2019 per il periodo 01/06/2019 al 30/05/2024.

Il revisore attesta che il saldo di Cassa dell'Ente alla data del 31/03/2021 è pari ad € 20.369,24 , che confrontato con i dati forniti dall'Ente Poste italiane SPA evidenzia la non coincidenza delle risultanze finali con quelle della contabilità dell'Ente.