



rag. ROBERTO TONEZZER
revisore legale

COMUNE DI MALE'

Verbale di verifica di cassa al 29 settembre 2023

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

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

VISTO il Regolamento di contabilità dell'Ente;

VISTA la convenzione di affidamento del servizio di tesoreria alla Cassa Rurale Val di Sole e Cassa Centrale Banca;

Il sottoscritto Revisore dei conti ha provveduto, ai sensi del disposto dell'art. 223 del D.lgs. 267/2000, alla verifica ordinaria di cassa alla data di riferimento del 29 settembre 2023, procedendo, durante la verifica, all'esame, con il metodo a campione, dei mandati di pagamento estinti e della relativa documentazione allegata, delle reversali incassate, delle copie delle quietanze rilasciate e quant'altro ritenuto utile ai fini dell'efficacia del controllo.

L'esito della verifica è il seguente:

Fondo di cassa al 01/01/2023 (+)	1.056.232,45
Reversali incassate (+)	5.899.844,40
Introiti senza reversale (+)	428.343,71
Mandati pagati (-)	5.005.999,88
Pagamenti senza mandato (-)	80.793,39
= FONDO DI CASSA AL 29/09/2023	2.297.627,29
Reversali da incassare (+)	0,00
Mandati non pagati (-)	128.382,46
Pagamenti senza mandato (+)	80.793,39
Introiti senza reversale (-)	428.343,71
Mandati emessi e non trasmessi al Tesoriere (-)	0,00
Reversali emesse e non trasmesse al Tesoriere (+)	0,00
SALDO CONTO DI DIRITTO	1.821.694,51
FONDO INIZIALE DI CASSA	1.056.232,45
REVERSALI EMESSE	5.899.844,40
MANDATI EMESSI	5.134.382,34
RICONCILIAZIONE CONTO DI DIRITTO	1.821.694,51

La tabella dimostra la riconciliazione tra il conto di fatto del tesoriere e 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.

Tione di Trento/Malè, 29 settembre 2023



L'ORGANO DI REVISIONE
Roberto Tonezzer - Revisore Unico