



**Comune di Aritzo**  
*Provincia di Nuoro*  
**Corso Umberto I, 43 – ARITZO**

### ***IL REVISORE UNICO DEI CONTI - Verbale n°02/2022***

L'anno duemilaventidue, il giorno uno del mese di marzo, alle ore 11:45, presso la Casa comunale, il sottoscritto Dott. Piergiulio Pisanu Revisore Unico dei Conti del Comune di Aritzo, procede alla verifica trimestrale di Cassa al 31 dicembre 2021, in ottemperanza a quanto disposto dagli articoli 223, comma 1, e 239, comma 1, lettera f) del Decreto Legislativo n°267 del 18 agosto 2000.

Sulla base della documentazione fornita dall'Ente, dal Tesoriere e dai rispettivi prospetti contabili con riferimento al:

➤ ***primo trimestre***

- ✓ Fondo Cassa al primo gennaio 2021 € 6.206.717,91
- ✓ Reversali incassate € 47.410,73 (Residui € 5.761,77; Competenza € 41.648,96);
- ✓ Mandati pagati € 396.173,04 (Residui € 247.683,95; Competenza € 148.489,09).

➤ ***secondo trimestre***

- ✓ Reversali incassate € 719.724,75 (Residui € 82.202,34; Competenza € 637.522,41);
- ✓ Mandati pagati € 430.883,18 (Residui € 152.465,00; Competenza € 278.418,18).

➤ ***terzo trimestre***

- ✓ Reversali incassate € 303.143,51 (Residui € 1.655,00; Competenza € 301.488,51);
- ✓ Mandati pagati € 434.604,29 (Residui € 138.208,58; Competenza € 296.395,71).

➤ ***quarto trimestre***

- ✓ Reversali incassate € 1.412.090,82 (Residui € 725.167,68; Competenza € 686.923,14);
- ✓ Mandati pagati € 432.493,88 (Residui € 96.018,46; Competenza € 336.475,42).

***Progressivi annuali:***

- Reversali € 2.482.369,81 (Residui € 814.786,79; Competenza € 1.667.583,02);
- Mandati € 1.694.154,39 (Residui € 634.375,99; Competenza € 1.059.778,40).

**Saldo Cassa al 31 dicembre 2021 € 6.994.933,33.**

Nello specifico, per il quarto trimestre, riviene redatto il seguente prospetto di riconciliazione

RISULTANZE DELL'ENTE				
Saldo contabile di cassa al 1° gennaio 2021			+	€ 6.206.717,91
Reversali emesse (ultima n°873)			+	€ 2.482.369,81
Mandati emessi (ultimo n°1.487)			-	€ 1.694.154,39
				€ 6.994.933,33
Reversali non caricate dal Tesoriere o in corso di trasmissione			-	€ 0,00
Mandati non caricati dal Tesoriere o in corso di trasmissione			+	€ 0,00
Reversali annullate non caricate dal Tesoriere o in corso di trasmissione			+	
				€ 0,00
Reversali non estinte dal Tesoriere			-	€ 0,00
Mandati non estinti dal Tesoriere			+	€ 0,00
				€ 0,00
Reversali a copertura			-	€ 0,00
Mandati a copertura			+	€ 0,00
				€ 0,00
<b>Conto sospesi del Tesoriere per operazioni senza titoli</b>				
Incassi senza Reversali			+	€ 0,00
Pagamenti senza Mandati			-	€ 0,00
				€ 0,00
<b>Consistenza di Cassa al 31 dicembre 2021</b>				<b>€ 6.994.933,33</b>
RISULTANZE DEL TESORIERE				
Saldo contabile di cassa al 1° gennaio 2021			+	€ 6.206.717,91
Reversali rimosse			+	€ 2.482.369,81
Reversali a copertura	-	€ 0,00		
Reversali prese in carico	+	€ 2.482.369,81		
Reversali da riscuotere (vedi allegato del Tesoriere)	-	€ 0,00		
Mandati pagati			-	€ 1.694.154,39
Mandati presi in carico	+	€ 1.694.154,39		
Mandati a copertura	-	€ 0,00		
Mandati da riscuotere (vedi allegato del Tesoriere)	-	€ 0,00		
				€ 6.994.933,33
Incassi in assenza di Reversali (vedi allegato del Tesoriere)			+	€ 0,00
Pagamenti in assenza di Mandati (vedi allegato del Tesoriere)			-	€ 0,00
<b>Consistenza di Cassa al 31 dicembre 2021</b>				<b>€ 6.994.933,33</b>
<b>Differenza a saldo</b>				€ 0,00

Dalla verifica ordinaria di Cassa, effettuata in data odierna, non emergono irregolarità.

Somme vincolate Tesoriere al:

- ✓ primo gennaio 2021 € 2.178.027,38;
- ✓ 31 dicembre 2021 Tesoriere € 2.962.813,08 (Reversali € 1.305.598,69 – Mandati € 520.812,99).

Ai sensi dell'articolo 224 del Decreto Legislativo n°267 del 18 agosto 2000 (*Verifica Straordinaria di Cassa*), si evidenzia che il Sindaco, Signor Paolo Fontana, fa proprie le risultanze della presente verifica trimestrale di Cassa relativa al trimestre delle elezioni comunali tenutesi i giorni 10 e 11 ottobre 2021.

La seduta è tolta alle ore 13:30 previa redazione del presente Verbale.

Aritzo, 1 marzo 2022

Il Revisore Unico dei Conti  
Dott. Piergiulio Pirani

