



COMUNE DI ASSEMINI *Città Metropolitana Cagliari*

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Verbale n. 05 del 29 aprile 2025

L'anno 2025, il giorno ventinove del mese di aprile, in modalità videoconferenza, si è riunito il Collegio dei Revisori nominato con deliberazione di Consiglio Comunale n.2 del 26.02.2025 nelle persone di:

- Dott.ssa Maria Carmela Sirigu – Presidente
- Dott. Romolo Salis – Componente

Il Dott. Franco Pinna risulta assente giustificato.

per eseguire la verifica di cassa trimestrale sul quarto 2024 ai sensi dell'art. 223 del TUEL.

VERIFICA DI CASSA AL 31/12/2024-GESTIONE ECONOMALE

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Il Collegio ha proceduto, in data odierna, alla verifica di cassa del conto corrente di tesoreria tenuto presso il Banco di Sardegna alla data del 31 dicembre 2024 in base alla documentazione cartacea estrapolata dal sistema online del Tesoriere Banco di Sardegna ricevuta via email in data 08 aprile 2025 dal Responsabile del Servizio finanziario del Comune di Assemini, Dottoressa Silvia Spiga. Si espongono di seguito le risultanze della verifica.

VERIFICA DI CASSA DELL'ENTE AL 31 DICEMBRE 2024

Dalla stampa della "Situazione di cassa dell'Ente" al 31/12/2024 emerge un saldo di cassa dell'Ente pari a € 40.044.314,54.

Tale risultato scaturisce da un saldo iniziale di cassa al 01 gennaio 2024 di € 36.677.886,43 da n. 7297 reversali per € 36.680.211,63 e da n. 15818 mandati per € 33.313.783,52.

La seguente tabella riepiloga il suindicato risultato:

Risultanze dell'Ente:

Fondo di cassa al 01/01/2024		€	<u>36.677.886,43</u>	(+)
Rev. emesse dal 01/01/2024 al 31/12/2024(fino al n.7297)	€	<u>36.680.211,63</u>	(+)	
Mand. emessi dal 01/01/2024 al 30/09/2024 (fino al n.15818)	€	<u>33.313.783,52</u>	(-)	€ (+/-)
Saldo cassa Ente al 31/12/2024		€	<u>40.044.314,54</u>	(=)

VERIFICA DI CASSA DEL TESORIERE BANCO DI SARDEGNA AL 31 DICEMBRE 2024

Dalla verifica di cassa del Tesoriere al 31/12/2024 risulta un saldo pari a €40.044.314,54.

Tale risultato è riepilogato nella seguente tabella:

Risultanze del Tesoriere Banco di Sardegna:

Fondo di cassa al 01/01/2024		€	<u>36.677.886,43</u>	(+)
<u>Riscossioni effettuate nel periodo dal 01/01/2024 al 31/12/2024</u>				
Reversali emesse dall'Ente	€	<u>36.680.211,63</u>		
<u>di cui:</u>				
incassate:	€	<u>36.680.211,63</u>	(+)	
Riscossioni da regolarizzare	€	<u>-</u>	(+)	
Totale Riscossioni effettuate	€	<u>36.680.211,63</u>	(=)	€ <u>73.358.098,06</u> (+)
<u>Pagamenti effettuati nel periodo dal 01/01/2024 al 31/12/2024</u>				
Mandati emessi dall'ente	€	<u>33.313.783,52</u>		
<u>di cui:</u>				
pagati:	€	<u>33.313.783,52</u>	(+)	
Pagamenti da regolarizzare	€	<u>-</u>	(+)	
Totale pagamenti effettuati	€	<u>33.313.783,52</u>	(=)	€ <u>33.313.783,52</u> (-)
Saldo di cassa Tesoriere Banco di Sardegna al 31/12/2024				€ <u>40.044.314,54</u> (=)

**RICONCILIAZIONE DELLE RISULTANZE DEL TESORIERE CON QUELLE DELL'ENTE AL 31
DICEMBRE 2024**

Il Saldo del Tesoriere e quello dell'Ente coincidono.

Riepilogo:

Saldo cassa Ente riconciliato con quello del Tesoriere	€	<u>40.044.314,54</u>	(+)
Saldo cassa Tesoriere	€	<u>40.044.314,54</u>	(-)
Differenza	€	<u>-</u>	(=)

CASSA VINCOLATA

Si dà atto che la cassa vincolata che emerge dal conto del Tesoriere è pari a Euro 9.973.306,12.

RESA DEL CONTO DELL'ECONOMO

Il Collegio dà atto che l'Economo, Dott.ssa Palmas Manuela, ha reso il conto nei termini (entro il 31/01/2025) e che lo stesso è stato approvato con determinazione n. 13 del 13/01/2025 dal Responsabile dell'Area finanziaria e Tributi. Dal conto si evince un totale speso pari a **Euro 1.052,26**. L'anticipazione pari a Euro 5 mila è stata riversata in data 23/12/2024 e reintegrata al 31/12/2025 (Determinazione n. 11 del 10/01/2025 del Responsabile dall'Ufficio Finanziario e Tributi).

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Dott. ssa Maria Carmela Sirigu
(Presidente)

Dott. Romolo Salis
(Componente)
