

COMUNE DI NETRO
VERBALE N. 1 DEL 04/05/2021

Oggetto: **VERIFICA DI CASSA**

Il giorno 4 maggio 2021 la dott.ssa Antonella Cerutti, Revisore dei conti del Comune di Netro, assistita dalla dott.ssa Lo Manto, Responsabile del Servizio Finanze e Bilancio e da Chiara Rossetti, Ufficio Ragioneria, procede alla verifica di Tesoreria e di Cassa economale e Agenti contabili alla data del 31/03/2021.

Si prende innanzitutto in esame il prospetto di Cassa al 31 marzo 2021 pervenuto dalla Tesoreria del Comune in data 29.04.2021 che si allega al presente verbale.

Tale prospetto, presenta le seguenti risultanze:

Fondo cassa iniziale all'1/1/2021	361.401,27
Reversali ricevute da n. 1 a n. 331	144.052,07
Reversali rimosse	144.052,07
Reversali non ancora rimosse	1.515,72
Riscossioni non ancora regolarizzate da reversale	<u>13.109,42</u>
Totale	<u><u>157.161,49</u></u>
Mandati ricevuti da n. 1 a n. 263	233.594,94
Mandati pagati	233.594,94
Mandati ancora da pagare	6.011,67
Pagamenti non ancora regolarizzati da mandati	<u>-</u>
Totale	<u><u>233.594,94</u></u>
Saldo al 31/03/2021	284.967,82

Esaminato il giornale delle reversali del Comune si constata che alla data di riferimento sono state emesse n. 331 reversali per un totale di euro 145.567,79.

Esaminato il giornale dei mandati si constata che alla data di riferimento sono stati emessi n. 263 mandati per un totale di euro 239.606,61.

Il fondo cassa al 31/12/2020 risultava di euro 361.401,27.

Il saldo contabile di Cassa non coincide pertanto con quello del Tesoriere.

Riconciliazione:

	COMUNE	TESORIERE
Reversali emesse	€ 145.567,79	
Riscossioni		€ 144.052,07
- Reversali emesse ma non consegnate		
+ Reversali non caricate		€ 1.515,72
+ Reversali consegnate non ancora trasformate		
- Esazioni senza reversali da regolarizzare		
+ Reversali insolute (prel.da Bancoposta e non trasf.)	€ -	
	€ 145.567,79	€ 145.567,79
	COMUNE	TESORIERE
Mandati emessi	€ 239.606,61	
Pagamenti		€ 233.594,94
- Mandati emessi ma non consegnati		
- Mandati emessi non caricati	€ -	€ 6.011,67
- Spese obbligatorie da regolarizzare con mandati		€ -
- mandati da pagare		€ -
+ somme da conguagliare		€ -
	€ 239.606,61	€ 239.606,61

CASSA ECONOMALE

(Agente contabile: Stefani Roberta)

Alla data del 31 marzo, dalla verifica del Registro in uso all'agente contabile

Stefani Roberta, si dà atto che nel corso del primo trimestre sono stati riscossi euro 2.582,28 e di questi sono stati spesi euro 765,92 e che pertanto il saldo a tale data della cassa risulta di euro 1.816,28.

ALTRI AGENTI CONTABILI

AGENTE CONTABILE: Mazzetto Roberta

Si dà atto che l'Agente contabile Mazzetto Roberta sulla base del registro da lei tenuto, nel corso del primo trimestre ha incassato tot euro 82,96.

Di questa somma ha già riversato in Tesoreria euro 50,72.

	CI	DIRITTI DI SEGRETERIA	FOTOCOPIE	REVERSALI	DATA REV.	TOTALE
GENNAIO	€ 20,64	€ 4,68	€ 0,00	120 E 121	01.02.2021	€ 25,32
FEBBRAIO	€ 15,48	€ 8,32	€ 1,60	247 - 248 E 284	04.03.2021 E 12.03.2021	€ 25,40
MARZO	€ 10,32	€ 7,02	€ 14,90	353 - 354 - 355	08.04.2021	€ 32,24
TOTALE COMPLESSIVO						€ 82,96

e pertanto alla data del 31/03/2021 la sua cassa residua era di euro 32,24.

Il Revisore



Allegati:

Lettera del Tesoriere con saldo al 31/03/2021

Giornale dei mandati e delle reversali

Copia Registri Agenti contabili

Copia reversali di versamento agenti contabili

Pezze giustificative a campione