

COMUNE DI NETRO

VERBALE N. 6 DEL 12/04/2023

Oggetto: **VERIFICA DI CASSA**

Il giorno 12/04/2023 la dott.ssa Antonella Cerutti, Revisore dei conti del Comune di Netro, assistita dalla dott.ssa Chiara Rossetti, Responsabile del Servizio Finanziario del Comune di Netro, procede alla verifica di Tesoreria e di Cassa economale e Agenti contabili alla data del 31.03.2023.

Si prende innanzitutto in esame il prospetto di Cassa al 31 marzo 2023 estrapolato dal portale della Tesoreria del Comune che si allega al presente verbale.

Tale prospetto, presenta le seguenti risultanze:

Fondo cassa iniziale al 31.12.2022	513.122,82
Reversali ricevute da n. 1 a 395	192.372,04
Reversali riscosse	191.780,05
Reversali non ancora riscosse	591,99
Riscossioni non ancora regolarizzate da reversale	<u>10.533,82</u>
Totale	<u><u>202.313,87</u></u>
Mandati ricevuti da n. 1 a n. 282	281.326,10
Mandati pagati	263.422,42
Mandati ancora da pagare	17.903,68
Pagamenti non ancora regolarizzati da mandati	<u>-</u>
Totale	<u><u>263.422,42</u></u>
Saldo al 31/03/2023	452.014,27

Esaminato il giornale delle reversali del Comune si constata che alla data di riferimento sono state emesse n. 395 reversali per un totale di € 192.372,04.

Esaminato il giornale dei mandati si constata che alla data di riferimento sono stati emessi n. 282 mandati per un totale di € 281.326,10.

Il fondo cassa al 31/12/2022 risultava di € 513.122,82.

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

Riconciliazione:

	COMUNE	TESORIERE
Reversali emesse	€ 192.372,04	€ 191.780,05
Riscossioni		€ -
- Reversali emesse ma non consegnate		€ 591,99
+ Reversali non caricate	€ -	
+ Reversali consegnate non ancora trasformate		
- Esazioni senza reversali da regolarizzare		
+ Reversali insolute (prel.da Bancoposta e non trasf.)	€ -	
	€ 192.372,04	€ 192.372,04

	COMUNE	TESORIERE
Mandati emessi	€ 281.326,10	€ 281.326,10
Pagamenti		
- Mandati emessi ma non consegnati		€ -
- Mandati emessi non caricati	€ -	€ -
- Spese obbligatorie da regolarizzare con mandati		€ -
- mandati da pagare		€ -
+ somme da conguagliare		€ -
	€ 281.326,10	€ 281.326,10

CASSA ECONOMALE

AGENTE CONTABILE: Rossetti Chiara

Con D.G n. 67 del 20.12.2021 è stato nominato Economo Comunale a decorrere dal 1^ gennaio 2022, la Dott.ssa Rossetti Chiara, funzionario del Settore Finanziario del Comune di Netro.

Alla data del 31 marzo, dalla verifica del Registro in uso alla stessa, si dà atto che nel corso del I trimestre 2023 sono stati riscossi € 2.582,28 e di questi sono stati spesi € 674,31 e che pertanto il saldo a tale data della cassa risulta di € 1.907,97.

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 I trimestre 2023 ha incassato € 27,52.

	CI	DIRITTI DI SEGRETERIA	FOTOCOPIE	REVERSALI	DATA REV.	TOTALE
GENNAIO	€ 0,00	€ 10,14	€ 0,00	1350 - 1351	04.11.2022	€ 10,14
FEBBRAIO	€ 0,00	€ 8,32	€ 1,00	1481	01.12.2022	€ 9,32
MARZO	€ 0,00	€ 8,06	€ 0,00	16	09.01.2023	€ 8,06
TOTALE COMPLESSIVO						€ 27,52

Di questa somma ha già riversato in Tesoreria € 19,46 e pertanto alla data del 31.03.2023 la sua cassa residua è di € 8,06.

Il Revisore

.....

Allegati:

Documentazione Tesoreria al 31.03.2023

Situazione finanziaria Comune al 31.03.2023

Giornale dei mandati e delle reversali

Copia Registri Agenti contabili

Copia reversali di versamento agenti contabili