

COMUNE DI NETRO

VERBALE N. 9 DEL 05/07/2023

Oggetto: **VERIFICA DI CASSA**

Il giorno 05/07/2023 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 30.06.2023.

Si prende innanzitutto in esame il prospetto di Cassa al 30 giugno 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 784	386.024,18
Reversali rimosse	386.024,18
Reversali non ancora rimosse	0,00
Riscossioni non ancora regolarizzate da reversale	<u>227.001,08</u>
Totale	<u>613.025,26</u>
Mandati ricevuti da n. 1 a n. 556	574.742,70
Mandati pagati	565.997,24
Mandati ancora da pagare	8.745,46
Pagamenti non ancora regolarizzati da mandati	<u>8,00</u>
Totale	<u>566.005,24</u>
Saldo al 30/06/2023	560.142,84

Esaminato il giornale delle reversali del Comune si constata che alla data di riferimento sono state emesse n. 784 reversali per un totale di € 386.024,18.

Esaminato il giornale dei mandati si constata che alla data di riferimento sono stati emessi n. 556 mandati per un totale di € 574.742,70.

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	€ 450.514,34	
Riscossioni		€ 386.024,18
- Reversali emesse ma non consegnate		€ -
+ Reversali non caricate	€ -	€ -
+ Reversali consegnate non ancora trasformate		€ 64.490,16
- Esazioni senza reversali da regolarizzare		
+ Reversali insolute (prel.da Bancoposta e non trasf.)	€ -	
	€ 450.514,34	€ 450.514,34

	COMUNE	TESORIERE
Mandati emessi	€ 575.199,70	
Pagamenti		€ 565.997,24
- Mandati emessi ma non consegnati		
- Mandati emessi non caricati	€ -	€ 8.745,46
- Spese obbligatorie da regolarizzare con mandati		€ -
- mandati da pagare		€ 457,00
+ somme da conguagliare		€ -
	€ 575.199,70	€ 575.199,70

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 30 giugno, dalla verifica del Registro in uso alla stessa, si dà atto che nel corso del II trimestre 2023 sono stati ripristinati i € 2.582,28 di dotazione (risuotendo in data 17 aprile 2023 le spese del primo trimestre) e di questi sono stati spesi € 475,04 e che pertanto il saldo a tale data della cassa risulta di € 2.107,24.

ALTRI AGENTI CONTABILI

AGENTE CONTABILE: Mazzetto Roberta

Si dà atto che l'Agente contabile Mazzetto Roberta sulla base del registro da lui tenuto, nel corso del II trimestre 2023 ha incassato € 26,52.

	CI	DIRITTI DI SEGRETERIA	FOTOCOPIE	REVERSALI	DATA REV.	TOTALE
APRILE	€ 0,00	€ 12,48	€ 0,00	559	02.05.2023	€ 12,48
MAGGIO	€ 0,00	€ 5,98	€ 0,00	688	01.06.2023	€ 5,98
GIUGNO	€ 0,00	€ 8,06	€ 0,00	812	04.07.2023	€ 8,06

TOTALE COMPLESSIVO

€ 26,52

Di questa somma ha già riversato in Tesoreria € 18,46 e pertanto alla data del 30.06.2023 la sua cassa residua è di € 8,06.

Il Revisore



.....

Allegati:

Documentazione Tesoreria al 30.06.2023

Situazione finanziaria Comune al 30.06.2023

Giornale dei mandati e delle reversali

Copia Registri Agenti contabili

Copia reversali di versamento agenti contabili