

## COMUNE DI NETRO

### VERBALE N. 8 DEL 23/04/2024

Oggetto: **VERIFICA DI CASSA**

Il giorno 23/04/2024 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 31.03.2024.

Si prende innanzitutto in esame il prospetto di Cassa al 31 marzo 2024 estrapolato dal portale della Tesoreria del Comune che si allega al presente verbale.

Tale prospetto, presenta le seguenti risultanze:

<b>Fondo cassa iniziale al 31.12.2023</b>	646.211,90
Reversali ricevute da n. 1 a 375	267.841,60
Reversali rimosse	267.841,60
Reversali non ancora rimosse	0,00
Riscossioni non ancora regolarizzate da reversale	8.034,80
<b>Totale</b>	<u>275.876,40</u>
Mandati ricevuti da n. 1 a n. 295	390.160,40
Mandati pagati	382.851,99
Mandati ancora da pagare	7.308,41
Pagamenti non ancora regolarizzati da mandati	-
<b>Totale</b>	<u>382.851,99</u>
<b>Saldo al 31.03.2024</b>	<b>539.236,31</b>

Esaminato il giornale delle reversali del Comune si constata che alla data di riferimento sono state emesse n. 375 reversali per un totale di € 267.841,60.

Esaminato il giornale dei mandati si constata che alla data di riferimento sono stati emessi n. 295 mandati per un totale di € 390.160,40.

Il fondo cassa al 31/12/2023 risultava di € 646.211,90.

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

Riconciliazione:

	COMUNE	TESORIERE
Reversali emesse	€ 267.841,60	
Riscossioni		€ 267.841,60
- Reversali emesse ma non consegnate		€ -
+ Reversali non caricate	€ -	
+ Reversali consegnate non ancora trasformate		
- Esazioni senza reversali da regolarizzare		
+ Reversali insolute (prel.da Bancoposta e non trasf.)	€ -	
	€ 267.841,60	€ 267.841,60

	COMUNE	TESORIERE
Mandati emessi	€ 390.160,40	
Pagamenti		€ 382.851,99
- Mandati emessi ma non consegnati		
- Mandati emessi non caricati	€ -	€ 7.308,41
- Spese obbligatorie da regolarizzare con mandati		
- mandati da pagare		
+ somme da conguagliare		€ -
	€ 390.160,40	€ 390.160,40

## CASSA ECONOMALE

AGENTE CONTABILE: Rossetti Chiara

Con D.G n. 67 del 20.12.2021 è stato nominato Economo Comunale a decorrere dal 1<sup>^</sup> 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 2024 sono stati ripristinati € 2.582,28 di dotazione (riscuotendo in data 17/01/2024 le spese del IV trimestre 2023); di questi sono stati spesi € 327,79 e che pertanto il saldo a tale data della cassa risulta di € 2.254,49.

## 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 I trimestre 2024 ha incassato € 14,94.

	CI	DIRITTI DI SEGRETERIA	FOTOCOPIE	REVERSALI	DATA REV.	TOTALE
GENNAIO	€ 0,00	€ 5,98	€ 1,00	110-111	01.02.2024	€ 6,98
FEBBRAIO	€ 0,00	€ 4,94	€ 1,20	239-240	04.03.2024	€ 6,14

MARZO	€ 0,00	€ 1,82	€ 0,00	382	03.04.2024	€ 1,82
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>						<b>€ 14,94</b>

Di questa somma ha già riversato in Tesoreria € 13,12 e pertanto alla data del 31.03.2024 la sua cassa residua è di € 1,82.

Il Revisore

  
.....

Allegati:

- Documentazione Tesoreria al 31.03.2024
- Situazione finanziaria Comune al 31.03.2024
- Giornale dei mandati e delle reversali
- Copia Registri Agenti contabili
- Copia reversali di versamento agenti contabili