

IL REVISORE UNICO DEI CONTI
VERBALE N. 01 del 18.05.2023

Verbale verifica di cassa al 31/12/2022

Verifica ordinaria di cassa per il periodo 4^ Trimestre 2022

In data 18.05.2023 il Revisore Unico dei Conti, nelle persona del Dott. Luigi Tricoli

- Visto l'art. 223 del T.U.E.L;

procede alla verifica di cassa alla data del 31.12.2022 ai sensi dell'art. 223 del T.U.E.L.

L'Ente ha affidato il servizio di Tesoreria, nel rispetto dell'art. 208 del Tuel, ad una Azienda di credito autorizzata, INTESA SAN PAOLO S.p.A.

Il giornale di cassa è aggiornato alla data del 31.12.2022 con ultima registrazione mandato 231 31-12-2022 di € 4.440,00 di competenza da regolarizzare.

Che il saldo di fatto della Tesoreria Comunale risultante dal giornale di cassa alla data del 31.12.2022 è il seguente: € 935.319,43

Verifica di cassa al 31-12-2022

Saldo di cassa del tesoriere

Voci	Importi
Giacenza di cassa al 01/01/2022	€ 1.099.362,25
Reversali riscosse	€ 355.279,26
Riscossioni da regolarizzare con reversali	€ 273.911,22
Mandati pagati	€ 788.793,30
Pagamenti da regolarizzare con mandati	€ 4.440,00
Saldo di fatto del tesoriere (a)	€ 935.319,43

Saldo di cassa dell'ente

Voci	Importi
Giacenza di cassa al 01/01/2022	€ 1.099.362,25
Reversali	€ 629.190,48
Mandati	€ 793.233,30
Saldo di diritto dell'ente (b)	€ 935.319,43

Conciliazione

Voci	Importi
Riscossioni da regolarizzare con reversali	€ 273.911,22
Reversali da riscuotere	€ 273.911,22
Mandati trasmessi e non contabilizzati	€ 4.440,00
Pagamenti senza mandato	€ 4.440,00
Saldo dei sospesi (c) € -	
Conciliazione (c + b)	€ 935.319,43
Differenza € -	€ 273.911,22

Verifica di cassa al 31.12.2022

Tot. reversali trasmesse e non caricate	€ 273.911,22
Tot. reversali da riscuotere	€ 273.911,22

Mandati trasmessi e non caricati	€ 4.440,00
Mandati da pagare	
Mandati da pagare (di cui a copertura)	€ -
Totale mandati trasmessi e non pagati	€ 4.440,00

Situazione contabile risultante a saldo del mastro del conto dell'Istituto Tesoriere alla data del 31.12.2022

Situazione al: 31.12.2022

Disponibilità Reale

ENTRATE

Fondo cassa		1.099.362,25	
Reversali emesse	355.279,26		
Reversali riscosse		355.279,26	
Reversali riscosse (di cui a copertura)	0,00		
Reversali da riscuotere	0,00		
Riscossioni da regolarizzare con reversali		273.911,22	
Totale delle entrate			1.728.552,73

USCITE

Deficit di cassa		0,00	
Mandati emessi	788.793,30		
Mandati pagati		788.793,30	
Pagamenti da regolarizzare con mandati		4.440,00	
Totale delle uscite			793.233,30
Saldo risultante dal conto di fatto			935.319,43

Mandati da pagare		0,00	
Mandati da pagare (di cui a copertura)	0,00		
Saldo risultante dal conto di diritto			935.319,43

Accertato, sulla base di controlli a campione, che:

- i mandati di pagamento risultano emessi in forza di provvedimenti esecutivi e sono regolarmente estinti;
- le procedure per la contabilizzazione delle spese e delle entrate sono conformi alle disposizioni di legge;
- è rispettato il principio della competenza nella rilevazione degli accertamenti e degli impegni.

Una copia del presente verbale verrà consegnato al Tesoriere per il tramite del Responsabile del Settore Finanziario ed al Direttore dell'A.T.I. .

L'Organo di Revisione contabile
Il Revisore Unico dei Conti
Dott. Luigi Tricoli