

IL REVISORE UNICO DEI CONTI
VERBALE N. 02 del 18.05.2023

Verbale verifica di cassa al 31.03.2023

Verifica ordinaria di cassa per il periodo I° Trimestre 2023

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 31.03.2023 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 31.03.2023 con ultima registrazione mandato n. 60 del 24.03.2023 di € 300,00 di competenza.

Che il saldo di fatto della Tesoreria Comunale risultante dal giornale di cassa alla data del 31.03.2023 è il seguente: € 885.677,96.

Verifica di cassa al 31-03.2023

Saldo di cassa del tesoriere

Voci	Importi
Giacenza di cassa al 01/01/2023	€ 935.319,43
Reversali riscosse	€ 41.709,58
Riscossioni da regolarizzare con reversali	€ 145.520,91
Mandati pagati	€ 176.771,03
Mandati da pagare	€ 44.167,38
Pagamenti da regolarizzare con mandati	€ 15.933,55
Saldo di fatto del tesoriere (a)	€ 885.677,96

Saldo di cassa dell'ente

Voci	Importi
Giacenza di cassa al 01/01/2023	€ 935.319,43
Reversali	€ 52.128,51
Mandati	€ 220.938,41
Saldo di diritto dell'ente (b)	€ 766.509,53

Conciliazione

Voci	Importi
Riscossioni da regolarizzare con reversali	€ 145.520,91
Reversali da riscuotere	€ 10.418,93
Mandati trasmessi e non contabilizzati	€ 0,00
Pagamenti senza mandato	€ 15.933,55
Saldo dei sospesi (c)	€ 119.168,43



Conciliazione (c + b) € 885.677,96

Tot. riscossione da regolarizzare
Con reversali € 145.520,91
Tot. reversali da riscuotere € - 10.418,93
Pagamenti senza mandato € - 15.933,55
Differenza € 119.168,43

Mandati trasmessi e non caricati € 44.167,38
Mandati da pagare
Mandati da pagare (di cui a copertura) €
Totale mandati trasmessi e non pagati € 44.167,38.

Situazione contabile risultante a saldo del mastrino del conto dell'Istituto Tesoriere alla data del 31.03.2023

Situazione al: 31.03.2023

Disponibilità Reale

ENTRATE

Fondo cassa		935.319,43	
Reversali emesse	52.128,51		
Reversali riscosse		41.709,58	
Reversali riscosse (di cui a copertura)	0,00		
Reversali da riscuotere	10.418,93		
Riscossioni da regolarizzare con reversali		145.520,91	
Totale delle entrate			1.122.549,92

USCITE

Deficit di cassa		0,00	
Mandati emessi	220.938,41		
Mandati pagati		176.771,03	
Pagamenti da regolarizzare con mandati		15.933,55	
Totale delle uscite			192.704,58
Saldo risultante dal conto di fatto			929.845,34

Mandati da pagare		44.167,38	
Mandati da pagare (di cui a copertura)	0,00		
Saldo risultante dal conto di diritto			885,677,96

Accertato, sulla base di controlli a campione, che:

- i mandati di pagamento risultano emessi in forza di provvedimenti esecutivi;
- 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

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'L. Tricoli', enclosed within a large, hand-drawn oval scribble.