

IL REVISORE UNICO DEI CONTI
VERBALE N. 01 del 13.02.2024

Verbale verifica di cassa al 31/12/2023

Verifica ordinaria di cassa per il periodo 4^ Trimestre 2023

In data 13.02.2024 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 31.12.2023 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 31.12.2023 con ultima registrazione mandato 99 31-12-2023 di € 26.319,00 di competenza da regolarizzare.

Che il saldo di fatto della Tesoreria Comunale risultante dal giornale di cassa alla data del 31.12.2023 è il seguente: € 2.008.000,00

Verifica di cassa al 31-12-2023

Verifica di cassa al 31-12-2023	
Saldo di cassa del tesoriere	
Voci	Importi
Giacenza di cassa al 01/01/2023	€ 935.319,43
Reversali riscosse	€ 7.748.211,78
Riscossioni da regolarizzare con reversali	€ -
Totale delle entrate	€ 8.683.531,21
Mandati pagati	€ 6.675.530,33
Pagamenti da regolarizzare con mandati	€ -
Totale delle uscite	€ 6.675.530,33
Saldo di fatto del tesoriere (a)	€ 2.008.000,88
Reversali da riscuotere	€ -
Mandati da pagare	€ -
Saldo di diritto del tesoriere	€ 2.008.000,88
Saldo di cassa dell'ente	
Voci	Importi
Giacenza di cassa al 01/01/2023	€ 935.319,43
Reversali	€ 7.748.211,78
Mandati	€ 6.675.530,33
Saldo di diritto dell'ente (b)	€ 2.008.000,88

Conciliazione	
Voci	Importi
Riscossioni da regolarizzare con reversali	€ -
Reversali trasmesse e non contabilizzate	€ -
Reversali da riscuotere	€ -
Mandati trasmessi e non contabilizzati	€ -
Mandati da pagare	€ -
Pagamenti da regolarizzare con mandati	€ -
Saldo dei sospesi (c)	€ -
Conciliazione (c+b)	€ 2.008.000,88
Differenza	€ -
Reversali trasmesse e contabilizzate	€ 7.748.211,78
Reversali trasmesse e non contabilizzate	€ -
Mandati trasmessi e contabilizzati	€ 6.675.530,33
Mandati trasmessi e non contabilizzati	€ -

DISTINTA AL TESORIERE 63 DEL 31-12-2023

INTESA SANPAOLO S.P.A.	Codice fiscale	00799960158	Esercizio finanziario	2023
ATI PALERMO	Codice fiscale	97331880829	Codice dell'ENTE	1651
ORDINATIVI E MANDATI TRASMESSI ALL'ENTE TESORIERE INTESA SANPAOLO S.P.A.				

NUMERO	RIFERIMENTO AL BILANCIO				IMPORTI		CREDITORE-DEBITORE	OSSERVAZIONI
	DATA ORD.	GESTIONE	CAPIT.	ART.	COD. MECC.	ORD. INCASSO		
93	31-12	RESIDUI	21123		2010102003	4.350,00		TESORIERE - BANCA INTESA S
94	31-12	RESIDUI	35235		3050203005	23.722,56		TESORIERE - BANCA INTESA S
95	31-12	RESIDUI	35235		3050203005	20.771,55		TESORIERE - BANCA INTESA S
96	31-12	RESIDUI	3050202		3050203005	23.722,56		TESORIERE - BANCA INTESA S
97	31-12	RESIDUI	3050202		3050203005	1.260,96		TESORIERE - BANCA INTESA S
98	31-12	COMPETENZA	2010104		2010102003	225,00		TESORIERE - BANCA INTESA S
99	31-12	COMPETENZA	2010104		2010102003	26.319,00		TESORIERE - BANCA INTESA S
						100.371,63		
di cui a competenza						26.544,00		
di cui residui						73.827,63		
DATA 31-12-2023		TOTALE PRECEDENTE				7.647.840,15	6.675.530,33	DATA DI RICEVUTA
		TOTALE AD OGGI				7.748.211,78	6.675.530,33	

	CASSA VINCOLATA	CASSA LIBERA	TOTALE
Pagamenti precedenti	5.584.736,73	1.090.793,60	6.675.530,33
Pagato in distinta			
TOTALE PAGAMENTI	5.584.736,73	1.090.793,60	6.675.530,33
Riscossioni precedenti	6.916.019,62	731.820,53	7.647.840,15
Riscosso in distinta		100.371,63	100.371,63
TOTALE RISCOSSIONI	6.916.019,62	832.192,16	7.748.211,78
SALDO (RISCOSSO - PAGATO)	1.331.282,89	-258.601,44	1.072.681,45
Fondo cassa iniziale		935.319,43	935.319,43
Situazione finale	1.331.282,89	676.717,99	2.008.000,88

Situazione contabile risultante a saldo del mastrino del conto dell'Istituto Tesoriere alla data del 31.12.2023

Situazione al: 31.12.2023

20240124 HUTBDS				PROCEDURA TESORERIA ENTI		PAGINA 1	
INTESA SANPAOLO				VERIFICA DI CASSA DEL 24.01.2024			
TESORERIA 00890 PALERMO - VIA MARIANO STABILE							
ENTE 1651 ASSEMBLEA TERRITORIALE IDRICA PALERM							
E N T R A T E							
FONDO DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2022				CONTO DI DIRITTO		ESERCIZIO 2023	
REVERSALI ULTIMO NUMERO EMESSO N. 99				935.319,43		CONTO DI FATTO	
EMESSE						935.319,43	
RISCOSSO							
DA RISCOUTERE				7.748.211,78		7.748.211,78	
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI							
TOTALE DELLE ENTRATE				8.683.531,21		8.683.531,21	
U S C I T E				CONTO DI DIRITTO		CONTO DI FATTO	
DEFICIENZA DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2022							
MANDATI ULTIMO NUMERO EMESSO N. 280							
EMESSI							
PAGATI				6.675.530,33		6.675.530,33	
DA PAGARE							
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI							
TOTALE DELLE USCITE				6.675.530,33		6.675.530,33	
SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI DIRITTO				2.008.000,88		2.008.000,88	
SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI FATTO							
SOMME LIBERE				661.457,99			
DI CUI A C/C							
DI CUI IN BANCA D'ITALIA				661.457,99			
SOMME VINCOLATE				1.331.282,89			
DI CUI A C/C							
DI CUI IN BANCA D'ITALIA				1.331.282,89			
FONDI SPECIALI A C/C							
FIDO CONCESSO							
ANTICIPAZIONI ACCORDATE							
UTILIZZO: ATTUALE							
PIGNORAMENTI							
IN ESSERE							
				ESERCIZIO PRECED.		DA PAGARE	
				MASSIMO			
				DA RISERVARE			

20240124 HUTBDS				PROCEDURA TESORERIA ENTI		PAGINA 2	
INTESA SANPAOLO				VERIFICA DI CASSA DEL 24.01.2024			
TESORERIA 00890 PALERMO - VIA MARIANO STABILE							
ENTE 1651 ASSEMBLEA TERRITORIALE IDRICA PALERM * * *				SALDO DEI CONTI * * *		ESERCIZIO 2023	
CONTO DESCRIZIONE CONTO						SALDO	
100 CONTO PRINCIPALE						676.717,99	
200 FONDI PNRR						1.331.282,89	

		PROCEDURA TESORERIA ENTI		PAGINA
ENTE	1651	ASSEMBLEA	TERRITORIALE IDRICA PALERMO * * * CONCORDANZA CON BANKIT * * *	ESERCIZIO 2023
CONTO	320112	ASSEMBLEA	TERR.IDRICA PALERMO	
			C O N C O R D A N Z A C O N S A L D O B A N C A D ' I T A L I A	
			SALDO TESORERIA AL 22.01.2024 (A)	1.993.040,88
			RISCOSSIONI EFFETTUATE DALL'ENTE	
			NON CONTABILIZZATE NELLA CONTABILITA' SPECIALE (B)	0,00
			PAGAMENTI EFFETTUATI DALL'ENTE	
			NON CONTABILIZZATI NELLA CONTABILITA' SPECIALE (C)	0,00
			VERSAMENTI PRESSO LA CONTABILITA' SPECIALE	
			NON CONTABILIZZATI DAL TESORIERE (D)	0,00
			PRELIEVI DALLA CONTABILITA' SPECIALE	
			NON CONTABILIZZATI DAL TESORIERE (E)	0,00
			SALDO TESORERIA RICALCOLATO AL 22.01.2024 F = A-B+C+D-E	1.993.040,88
			SALDO DEFINITIVO B.ITALIA AL 22.01.2024	1.993.040,88
			DIFFERENZA	----- 0,00

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
 f.to Dott. Luigi Tricoli