



COMUNE di CEVO

Provincia di Brescia

Via Roma, 22 CAP 25040 CEVO - tel.0364/634104 - 634392 - fax 0364/634357 P.ta IVA 00592090989 – Cod. Fisc. 00959860172

Posta elettronica: info@comune.cevo.bs.it - Sito internet: www.comune.cevo.bs.it

VERBALE DELL'ORGANO DI REVISIONE SULLA VERIFICA DI CASSA STRAORDINARIA

Comune di Cevo

ORGANO DI REVISIONE

Verbale n. 70 del 21/06/2024

Oggetto: Verifica straordinaria di cassa

L'anno 2024, il giorno 21 del mese di giugno alle ore 14.00

Presso la Residenza Municipale sono presenti:

- Sindaco uscente nella persona di Citroni Silvio Marcello;
- Sindaco subentrato nella persona di Bresadola Simone;
- Segretario Generale nella persona di Tonsi Matteo;
- Responsabile Settore Finanziario nella persona di Bonomelli Elena;
- Organo di Revisione nelle persone di Maranzana Luca Domenico;

Al fine di provvedere alla verifica straordinaria di cassa disposta dall'art. 224 del D.Lgs. 18/08/2000 n. 267 e secondo le modalità di svolgimento disciplinate dall'articolo 166 del regolamento di contabilità approvato con Delibera di Consiglio Comunale numero 34 del 29.11.2014;

Premesso che

Il servizio di tesoreria per il Comune di Cevo è stato affidato a Banca Popolare di Sondrio in base ad apposita convenzione approvata con Delibera di Consiglio Comunale nr. 6 del 29.5.2020, per il periodo dal 01.07.2020 al 30.06.2025;

Si attesta quanto segue

- 1) Che il saldo di cassa della Tesoreria Comunale alla data del 07.06.2024 risultante dall'estratto conto è pari ad euro 908.131,72 e corrisponde, previa conciliazione, al saldo di cassa risultante dalle scritture contabili dell'Ente ed è determinato da:

SITUAZIONE DI CASSA ALL' 1.1.2024		1.319.548,41
ENTRATE		
Reversali emesse DA GESTIONALE da RESIDUI	769.474,49	
Reversali non caricate: "" () R -	- 1.690,03	
Reversali emesse DA TESORIERE da RESIDUI	767.784,46	
Reversali emesse DA GESTIONALE da COMPETENZA	580.545,73	
Reversali emesse DA TESORIERE da COMPETENZA	580.545,73	
REVERSALI TOTALI DA GESTIONALE	1.350.020,22	
REVERSALI EMESSE DA TESORIERE TOTALE	1.348.330,19	
Reversali competenza non rimosse dal Tesoriere	222,29	
REVERSALI RISCOSE DA TESORIERE TOTALE	1.348.107,90	
Riscossioni da regolarizzare con reversali	434.508,23	
TOTALE INCASSI	1.782.616,13	1.782.616,13
TOTALE ENTRATE		3.102.164,54
USCITE		
Mandati emessi DA GESTIONALE da RESIDUI	710.568,26	
Mandati emessi non contabilizzati dalla banca	2.049,00	
Mandati emessi DA TESORIERE da RESIDUI	708.519,26	
Mandati emessi DA GESTIONALE da COMPETENZA	1.495.931,75	
Mandati emessi DA GESTIONALE da COMPETENZA Annullati		
Mandati emessi DA TESORIERE da COMPETENZA	1.495.931,75	
MANDATI TOTALI DA GESTIONALE	2.206.500,01	
MANDATI EMESSE DA TESORIERE TOTALE	2.204.451,01	
Mandati non pagati dal tesoriere R -	11.518,19	
MANDATI PAGATI DA TESORIERE TOTALE	2.192.932,82	
Pagamenti da regolarizzare con mandati	1.100,00	
TOTALE PAGAMENTI	2.194.032,82	2.194.032,82
SALDO AL 07/06/2024 COME DA ESTRATTO TESORERIA		908.131,72
ORDINATIVI IMPUTATI AL 07/06/2024		
Reversali totali n° 794	1.350.020,22	
Mandati totali n° 759	2.206.500,01	

La differenza tra il saldo di fatto ed il saldo di diritto è pari ad euro 11.518,19.

2) Che la conciliazione tra il saldo di fatto ed il saldo di diritto è determinata dai seguenti elementi:

Reversali trasmesse ma non contabilizzate dal Tesoriere	-	€ 222,29
Reversali non trasmesse al Tesoriere	-	€ 1.690,03
Riscossioni ancora da regolarizzare	+	€ 434.508,23

Mandati trasmessi e non pagati dal Tesoriere	+	€ 11.518,19
Mandati non trasmessi al Tesoriere	+	€ 2.049,00
Pagamenti effettuati dal Tesoriere in assenza di mandato	-	€ 1.100,00

3) Che la composizione della Cassa Vincolata è la seguente:

Cassa vincolata al 01/01/2024	€ 0,00
Reversali vincolate	€ 0,00
Mandati su cassa vincolata	€ 0,00
Cassa vincolata al 07.06.2024	€ 0,00

4) Che il Saldo Banca d'Italia è pari ad € 908.131,72

Per la concordanza del saldo di fatto del Tesoriere con quello della Banca d'Italia, si allega l'estratto della tesoreria di cui al prospetto di conciliazione del Tesoriere Comunale.

5) L'anticipazione di tesoreria utilizzata alla data del 07.06.2024 è di € 0,00

6) Alla data odierna i pignoramenti c/o la Tesoreria ammontano a € 0,00.

7) Il Comune di Cevo alla data del 07.06.2024 risulta avere aperti numero 1 conto correnti bancari presso il tesoriere e numero 1 conti correnti postali.

La situazione sui c/c intestati al Comune di Cevo alla data del 07.06.2024 risulta pertanto essere la seguente:

Conto corrente (bancario/postale)	Numero conto corrente	Tipologia di entrate riscosse	Saldo
BANCARIO	IT34N0569677170000006000X91	RUOLO SERVIZIO IDRICO-RETTE MENSA SCOLASTICA-RETTE TRASPORTO SCOLASTICO-RETTE SERVIZI SOCIALI	€ 908.131,72

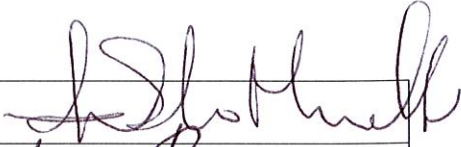

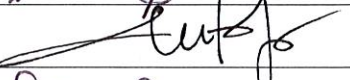
POSTALE	14339253	RUOLO SERVIZIO IDRICO	€ 63.813,44
---------	----------	-----------------------	-------------

Per i suddetti importi sono state emesse e sono in corso di emissione regolari reversali d'incasso, nei termini di legge e di regolamento.

- 8) Che il Tesoriere Comunale alla data del 07.06.2024 non ha in carico titoli e valori.
- 9) Che gli agenti contabili dell'ente, sono i seguenti:

Agente contabile	Funzioni svolte	Deliberazione/determinazione di nomina	Consistenza valori alla data della presente verifica
PAOLA MAFFESSOLI	AGENTE CONTABILE	Delibera di Giunta Comunale n.85 del 23.12.2021	€ 87,76
DAVIDE PIETROBONI	AGENTE CONTABILE	Delibera di Giunta Comunale n.12 del 26.1.2023	€ 0,00
PAOLA MAFFESSOLI	ECONOMO	Delibera di Giunta Comunale n.46 del 1.7.2014	€ 500,00

Comune di Cevo, li 21.6.2024

Sindaco uscente	Silvio Marcello Citroni	
Sindaco subentrante	Ing. Simone Bresadola	
Segretario Generale	Dott. Matteo Tonsi	
Responsabile Area Economico Finanziaria	Dott.ssa Elena Bonomelli	
Organo di revisione	Rag. Luca Domenico Maranzana	