



COMUNE DI BIENNO

Provincia di Brescia

VERBALE VERIFICA DI CASSA

In data 27 febbraio 2023 alle ore 11.00, presso gli uffici amministrativi dell'Ente il revisore, dott. Serafino Bertazzoli, assistito dal dipendente comunale dott.ssa Valeria Dellanoce, in qualità di impiegata amministrativa, hanno proceduto alla verifica di cassa ed al controllo di reversali e mandati nonché alla verifica del versamento delle ritenute fiscali e previdenziali.

VERIFICA DI CASSA

Il giornale di cassa aggiornato al 31/12/2022, con ultima registrazione relativa al mandato/reversale n. 3526/3501 del 31/12/2022, rispettivamente di Euro 4,11 e 5,72.

Detto registro presenta le seguenti risultanze:

	Riscossioni e Pagamenti in conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 01/01/2022			Euro 1.537.174,07 +
Riscossioni fino alla reversale n. 3501 del 31/12/22	796.728,89	4.338.248,83	5.134.977,72
Pagamenti fino al mandato n. 3526 del 31/12/22	1.179.192,51	3.877.584,91	5.056.777,42
Fondo di cassa al 31/12/2022			Euro 1.615.374,37

Il saldo di cassa sopra riportato *non concorda* con la comunicazione dell'Istituto tesoriere come di seguito rappresentato:

Situazione Istituto Tesoriere/cassiere	Parziali	Importo	
Saldo iniziale al 01/01/2022		1.537.174,07	+
RISCOSSIONI			
Riscossioni dalla reversale n. 1 alla n. 3501		5.134.977,72	
Provvisori in entrata da regolarizzare		0,00	+
PAGAMENTI			
Pagamenti dal mandato n. 1 al n. 3526		5.056.977,42	
Provvisori in uscita da regolarizzare		0,00	-
Saldo Istituto Tesoriere al 31/12/2022		1.615.374,37	=

La differenza tra i due saldi riconcilia come segue:

Riconciliazione con il saldo dell'Istituto Tesoriere	Importo	
Saldo Tesoriere al 31.12.22	1.615.174,37	-
Reversali emesse dall'Ente ancora da riscuotere dall'Istituto Tesoriere	0	
Reversali da emettere da parte dell'Ente per somme già incassate dall'Istituto Tesoriere	0	
Reversali emesse e non ancora caricate dal tesoriere	0	
Reversali a copertura dei sospesi di entrata	0	
Mandati da emettere dall'Ente per pagamenti già effettuati dall'Istituto Tesoriere senza mandato	0	
Mandati emessi dall'Ente non ancora pagati dall'Istituto Tesoriere	0	
Mandati da annullare ma successivamente pagati	200,00	
Totale riconciliato con il saldo dell'Ente	1.615.174,37	=

La differenza di € 200,00 tra i mandati emessi e le quietanze della tesoreria, riguarda un mandato che la tesoreria aveva comunicato di annullare poiché non era stato pagato, ma nel mentre si procedeva all'annullamento, la beneficiaria ritirava la somma, la differenza è quindi sistemata con la quietanza emessa successivamente.

Per l'importo di € 195,00, sono stati annullati due mandati n. 2756 di € 145,00 e n. 2914 € 50,00, con modalità di pagamento "Cassa", in quanto non sono mai stati riscossi.

Totale mandati emessi € 5.056.977,42

Totale reversali emesse € 5.134.977,72

La documentazione relativa è tenuta presso il revisore.

Le operazioni hanno termine alle ore 13.00

(Dott.ssa Valeria Della Noce)

IL REVISORE

(Dott. Serafino Bertazzoli)

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del T.U.445/2000 e del D.Lgs.82/2005 e rispettive norme collegate