



COMUNE DI BERZO DEMO

Provincia di Brescia

P.zza Donatori di Sangue, 1 Cap 25040 Berzo Demo - tel.0364/630305 – fax 0364/62061 P.ta IVA 00575730981 – Cod. Fisc. 00715580171
Posta elettronica: info@comune.berzo-demo.bs.it - Sito internet: www.comune.berzo-demo.bs.it

VERIFICA DI CASSA AL 30.09.2023 Verbale n 37 del 30/10/2023

L'anno 2023, il giorno 30 del mese di ottobre, la sottoscritta Franca Dott.ssa Carlotti nominata Revisore dei Conti il 22/09/2021 con DELIBERA CONSIGLIARE N. 20 per il periodo 01/10/2021 – 30/09/2024, ha provveduto alla:

VERIFICA DI CASSA AL 30.09.2023

Il Revisore prende visione della documentazione predisposta dal Tesoriere, Banca Popolare di Sondrio – Agenzia di Berzo Demo che alla data del 30.09.2023 espone le seguenti risultanze, confrontandole con la contabilità dell'Ente:

SITUAZIONE DI CASSA ALL' 1.1.2023		1.288.120,63
ENTRATE		
Reversali emesse DA GESTIONALE da RESIDUI	239.408,62	
Reversali non caricate: "" () R -	-	
Reversali emesse DA TESORIERE da RESIDUI	239.408,62	
Reversali emesse DA GESTIONALE da COMPETENZA	842.062,23	
Reversali emesse DA GESTIONALE da COMPETENZA Annullati	-460	
Reversali emesse DA TESORIERE da COMPETENZA	841.602,23	
REVERSALI TOTALI DA GESTIONALE	1.081.470,85	
REVERSALI EMESSE DA TESORIERE TOTALE	1.081.010,85	
Reversali competenza non rimosse dal Tesoriere		
REVERSALI RIMOSSE DA TESORIERE TOTALE	1.081.010,85	
Riscossioni da regolarizzare con reversali	17.497,66	
TOTALE INCASSI	1.098.508,51	1.098.508,51
TOTALE ENTRATE		2.386.629,14

USCITE		
Mandati emessi DA GESTIONALE da RESIDUI	333.904,99	
Mandati emessi non contabilizzati dalla banca	-	
Mandati emessi DA TESORIERE da RESIDUI	333.904,99	
Mandati emessi DA GESTIONALE da COMPETENZA	957.185,66	
Mandati emessi DA GESTIONALE da COMPETENZA Annullati	- 9.660,00	
Mandati emessi DA TESORIERE da COMPETENZA	947.525,66	
MANDATI TOTALI DA GESTIONALE	1.291.090,65	
MANDATI EMESSI DA TESORIERE TOTALE	1.281.430,65	
Mandati non pagati dal tesoriere R -	369,38	
MANDATI PAGATI DA TESORIERE TOTALE	1.281.061,27	
Pagamenti da regolarizzare con mandati	2.115,39	
TOTALE PAGAMENTI	1.283.176,66	1.283.176,66
SALDO AL 30/09/2023 COME DA ESTRATTO TESORERIA (conto di fatto)		1.103.452,48
ORDINATIVI IMPUTATI AL 30/09/2023		
Reversali totali n° 501	1.081.470,85	
Mandati totali n° 774	1.291.090,65	

I dati degli ordinativi d'incasso e di pagamento emessi concordano con le distinte di emissione e di consegna predisposte dall'Ente e controfirmate dalla Banca Tesoriere per ricevuta. Si è proceduto ad un controllo a campione di mandati di pagamento e delle reversali di incasso; dal controllo è emerso tutto regolare.

VERIFICA AGENTE CONTABILE: ECONOMATO

Il revisore verifica la situazione di cassa presso il Servizio Economato dell'ente affidato alla Sig. Massimo Maffessoli con delibera n. 72 del 30/12/2013.

Si è proceduto ad un controllo a campione dei giustificativi di spesa dell'economo relativi al 3[^] trimestre 2023 e dal controllo è emerso tutto regolare tra la cassa economale in cassaforte e la determina pubblicata sul sito.

VERIFICA AGENTE CONTABILE: Bernardi Emanuela

Il revisore verifica la situazione di cassa presso il Servizio Anagrafe, Stato Civile, Elettorale, Leva dell'ente affidato alla Sig.ra **Bernardi Emanuela** con delibera n. 19 del 21.04.2012

Dalle verifiche documentali risulta che la Sig.ra Bernardi provvede a riscuotere allo sportello, diritti di segreteria, diritti per rilascio atti da parte dell'ufficio tecnico e spese minute; mensilmente riepiloga le stesse e provvede al versamento della tesoreria. A seguito di provvisorio emesso dalla Tesoreria e da riepilogo redatto dalla Sig.ra Bernardi il responsabile del servizio finanziario emette le relative reversali con corretta imputazione di bilancio.

L'importo in cassa coincide con i versamenti effettuati dalla Bernardi

Si è proceduto ad un controllo a campione dei giustificativi dell'agente contabile relativi al 2[^] trimestre 2023 e dal controllo è emerso tutto regolare.

Dall'esame delle operazioni sopra elencate risulta pertanto che la gestione dei pagamenti e delle riscossioni avviene con cura e precisione nel rispetto delle norme vigenti.

IL RESPONSABILE DEL
SERVIZIO FINANZIARIO
Maffessoli Massimo

IL REVISORE DEI CONTI
Carlotti Franca