

Comune di Savioe dell'Adamello

Verifica di cassa al 30.09.2021 ai sensi dell'articolo 223 del D. L. n.267/2000.

Oggi 26/10/2021 alle ore 9.00 il sottoscritto revisore dei conti procede alla verifica periodica di cassa del terzo trimestre 2021 (30.06.2021-30.09.2021) sulla base della documentazione fornita dal Tesoriere (Banca Intesa Sanpaolo S.p.A.) ed in conformità a quanto disposto dal Decreto Legislativo n.267 del 18.08.2000.

Assiste ai lavori per il Comune di Savioe dell'Adamello, la Rag. Bonomelli Bortolina.

Sulla base delle operazioni di verifica effettuate e delle informazioni raccolte si dà atto che:

- le risultanze della gestione di cassa coincidono con quelle della contabilità comunale;
- l'esercizio della gestione di Tesoreria è stato effettuato regolarmente in ottemperanza alle disposizioni di cui:
 - al decreto legislativo n. 267 del 18.08.2000;
 - al regolamento comunale di contabilità;
 - alla convenzione di affidamento del servizio di Tesoreria;
 - alla legge n.468/1978 in materia di rilevazioni periodiche di cassa;

GIORNALE DI CASSA AL 30.09.2021

Il Revisore dei conti verifica il giornale di cassa tenuto dal Tesoriere ai sensi di legge, dando atto che dallo stesso risulta quanto segue:

• consistenza di cassa all'inizio dell'anno	€ 1.343.931,79
• totale riscossioni al 30.09.2021	€ 8.597.352,00
• totale pagamenti al 30.09.2021	€ <u>8.403.207,54</u>
• SALDO DI CASSA	€ 1.538.076,25

Il saldo cassa corrisponde alla sommatoria delle risultanze dei conti correnti bancari alla data del 30 settembre 2021.

Le operazioni di riscossione e pagamento hanno evidenziato la seguente movimentazione nel conto del Tesoriere:

OPERAZIONI DI RISCOSSIONE

• reversali emesse ed incassate al 30.09.2021	€ 8.589.463,39
• incassi effettuati senza reversali al 30.09.2021	€ <u>7.888,61</u>
• TOTALE RISCOSSIONI AL 30.09.2021	€ 8.597.352,00

OPERAZIONI DI PAGAMENTO

• mandati emessi e pagati al 30.09.2021	€. 8.395.447,45
• pagamenti effettuati senza mandato	€. <u>7.760,09</u>
• TOTALE PAGAMENTI AL 30.06.2021	€. 8.403.207,54

Alla data del 30 settembre 2021 il saldo di contabilità coincide con l'effettivo saldo di cassa che ammonta ad € 1.524.950.55 come risulta dal seguente raccordo:

- Saldo tesoreria:	€. 1.538.076,25
- Riscossioni da regolarizzare con reversali	- € 7.888,61
- Reversali già trasmesse al tesoriere non riscosse	+ € 16.929,03
- Pagamenti da regolarizzare con mandati	+ €. 7.760,09
- Mandati non acquisiti	- € 19,44
- Mandati già trasmessi al tesoriere non pagati	- €. 375,83
- Mandati emessi e non trasmessi al tesoriere	- € <u>29.530,94</u>
Totale	€. 1.524.950,55

Alla data odierna il sottoscritto revisore dei conti effettua altresì la verifica di cassa dei seguenti agenti contabili riscontrando i seguenti saldi:

- Economato

* Saldo al 08/07/2021	€. 562,50
* Incasso discarica buoni dal 01/04/2021 al 30/06/2021	€. 385,50
* Buoni emessi dal 09/07/2021 al 26/10/2021	€. 670,21
* Incasso discarica buoni dal 01/07/2021 al 30/09/2021	€. 571,51
* Saldo al 26/10/2021	€. 849,30

- Ufficio Tecnico

Saldo al 08/07/2021	€. 0,00
* Diritti incassati dal 09/07/2021 al 26/10/2021	€. 36,00
* Versamento diritti in tesoreria reversali da n. 896	€. 36,00
* Saldo al 26/10/2021	€. 0,00

- Ufficio Anagrafe

* Saldo al 08/07/2021	€.	44,00
* Diritti incassati dal 09/07/2021 al 26/10/2021	€.	803,02
* Versamento diritti in tesoreria reversali da n. 897 a n. 900	€.	732,02
* Saldo al 26/10/2021	€.	115,00

- Ufficio Polizia Locale

Saldo al 08/07/2021	€.	0,00
* Diritti incassati dal 09/07/2021 al 26/10/2021	€.	1.008,00
* Versamento diritti in tesoreria reversali da n. 901 a n. 902	€.	1.008,00
* Saldo al 26/10/2021	€.	0,00

In merito agli agenti di cui sopra non emerge alcun rilievo, come risulta dei prospetti allegati al presente verbale.

I lavori terminano alle ore 12,15

Il Revisore dei Conti

Dott. Carlo Paoli

