

COMUNE DI CASNIGO

Provincia di Bergamo

VERBALE DI VERIFICA DELLA CASSA COMUNALE

Verbale del 23/01/2024

Anno 2023

4° trimestre

Art. 223 D. Lgs. 267/00

Il sottoscritto Dott. Roberto Colella, Revisore dei Conti del Comune di Casnigo (BG), nominato per il triennio 2024/2026 con delibera Consiglio Comunale n. 53 del 29.11.2023, Il giorno 23 gennaio 2024 il Revisore di Conti coadiuvato dalla sig.ra Muci dott.ssa Simonetta, Responsabile dei servizi finanziari, del Comune di Casnigo, VISTO l'art. 223 del Testo Unico Enti Locali del 18 agosto 2000, n. 267; assume la funzione attribuita con la summenzionata delibera ed acquisisce la documentazione predisposta dall'Ente.

Ai sensi dell'art. 223 del TUEL l'organo di revisione economico-finanziaria dell'ente provvede con cadenza trimestrale alla verifica ordinaria di cassa, alla verifica della gestione del servizio di tesoreria e di quello degli altri agenti contabili. Il revisore, esaminato il precedente verbale del 14.12.2023, relativo al III° trimestre 2023, verifica quindi quanto segue.

SERVIZIO TESORERIA

Verificati innanzitutto i fondi ed i valori esistenti in cassa, se ne è accertata la seguente consistenza:

CARICO:

1) Fondo di cassa all'1.01.2023 € 1.949.661,33

2) Reversali emesse dalla n. 1 alla n. 1.079 a tutto il
trimestre considerato (al 31.12.2023) € 3.037.405,73

A dedurre:

a) reversali emesse e non ancora
contabilizzate dal Tesoriere € -

b) Reversali da riscuotere € -

Totale riscossioni € 3.037.405,73

3) Riscossioni eseguite dal Tesoriere non ancora
regolarizzate con reversali. € -

TOTALE CARICO € **4.987.067,06**

Osservazioni: Dal riscontro con la contabilità comunale si evince che l'importo delle reversali emesse concilia con quello consegnate al Tesoriere comunale.

SCARICO

1) Mandati emessi dal n. 1 al n. 1311 a tutto il trimestre considerato (al 31.12.2023) € 4.012.366,54

A dedurre:

a) mandati emessi e non ancora contabilizzati dal Tesoriere € -

b) Mandati non pagati € -

Totale pagamenti € 4.012.366,54

2) Pagamenti con carte contabili non regolarizzate con emissione di mandati € -

TOTALE SCARICO € 4.012.366,54

Osservazioni: si accerta la conciliazione dei mandati trasmessi al Tesoriere e quelli risultanti dalla contabilità comunale.

RIASSUNTO

CARICO: riscossioni al 31.12.2023 € 4.987.067,06

SCARICO: pagamenti al 31.12.2023 € 4.012.366,54

SALDO DI CASSA IN TESORERIA ALLA FINE DEL IV° TRIMESTRE - ANNO 2023 € 974.700,52

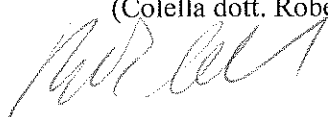
CONTO DEGLI AGENTI CONTABILI

Vengono esaminati i rendiconti predisposti dagli agenti contabili (e approvati con delibera del G.C. n. 13/2023) relativi alla situazione risultante alla data del 31.12.2023, per ciascun servizio interessato, e precisamente:

Servizio	Agente contabile	Importo incassato	Importo riversato in Tesoreria
Diritti di segreteria e rimborso stampati - Ragioneria	Simonetta Muci	€ 48,68	€ 48,68
Economo comunale	Simonetta Muci	€ 2.289,34	€ 2.289,34
Diritti di segreteria e rimborso	Lucia Sorice	€ 9.760,15	€ 9.760,15
Diritti di segreteria e rimborso stampati - Ufficio tecnico	Alessandra Mignani	€ 781,10	€ 781,10
Biblioteca	Fabio Zilioli	€ 3.200,65	€ 3.200,65
COSAP mercato	Elena Morandi	€ 1.841,00	€ 1.841,00
Pubbliche affissioni	Elena Morandi	€ 0,00	€ 0,00
Imposta sulla pubblicità	Elena Morandi	€ 0,00	€ 0,00

		Valori Consegnati nel 2023	Valori in cassa
Economo comunale - anticipazione piccole spese al 31.12.2023	Simonetta Muci	€ 0,00	€ 0,00
Gestione buoni carburante al 31.12.2023	Alessandra Mignani	€ 6.650,00	€ 3.400,00

IL REVISORE DEI CONTI
(Colella dott. Roberto)




IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
FINANZIARIO

(Muci Dott.ssa Simonetta)



RENDICONTO DEL TROSIERE
QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA

I	DESCRIZIONE	I	CONTO	I	TOTALE
I		I		I	
I		I	RESIDUI	I	
I		I	COMPETENZE	I	
I		I		I	
I	FONDO DI CASSA AL 1 GENNAIO 2023	I	0,00	I	1.949.661,33
I		I		I	
I	RISCOSSIONI (+)	I	180.293,43	I	2.857.112,30
I		I		I	3.037.405,73
I		I		I	
I	PAGAMENTI (-)	I	409.009,21	I	3.603.357,33
I		I		I	4.012.366,54
I		I	DIFFERENZA	I	974.700,52
I		I		I	
I	RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI (+)	I		I	0,00
I		I		I	
I	PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI (-)	I		I	0,00
I		I		I	
I	PAGAMENTI PER AZIONI ESECUTIVE (-)	I		I	0,00
I		I		I	
I	FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2023	I		I	974.700,52
I		I		I	

CONCORDANZA CON LA TESORERIA PROVINCIALE

FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2023	I	974.700,52	I
(-)	I	22,00	I
(+)	I	313.493,12	I

DISPONIBILITA' PRESSO LA TESORERIA PROVINCIALE I
1.288.171,64 I

SITTAZIONE VINCOLI DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2023 DI CUI ALL'ART. 209, COMMA 3-BIS, DEL DLGS 267/2000

(SOLO PER GLI ENTI LOCALI)

FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2023		-6-
DI CUI QUOTA VINCOLATA DEL FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2023 (A)		974.700,52
QUOTA VINCOLATA UTILIZZATA PER LE SPESE CORRENTI NON REINTEGRATA AL 31/12/2023 (B)		0,00
TOTALE QUOTA VINCOLATA AL 31 DICEMBRE 2023 (A) + (B)		0,00

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	111	112	113	114	115	116	117	118	119	120	121	122	123	124	125	126	127	128	129	130	131	132	133	134	135	136	137	138	139	140	141	142	143	144	145	146	147	148	149	150	151	152	153	154	155	156	157	158	159	160	161	162	163	164	165	166	167	168	169	170	171	172	173	174	175	176	177	178	179	180	181	182	183	184	185	186	187	188	189	190	191	192	193	194	195	196	197	198	199	200	201	202	203	204	205	206	207	208	209	210	211	212	213	214	215	216	217	218	219	220	221	222	223	224	225	226	227	228	229	230	231	232	233	234	235	236	237	238	239	240	241	242	243	244	245	246	247	248	249	250	251	252	253	254	255	256	257	258	259	260	261	262	263	264	265	266	267	268	269	270	271	272	273	274	275	276	277	278	279	280	281	282	283	284	285	286	287	288	289	290	291	292	293	294	295	296	297	298	299	300	301	302	303	304	305	306	307	308	309	310	311	312	313	314	315	316	317	318	319	320	321	322	323	324	325	326	327	328	329	330	331	332	333	334	335	336	337	338	339	340	341	342	343	344	345	346	347	348	349	350	351	352	353	354	355	356	357	358	359	360	361	362	363	364	365	366	367	368	369	370	371	372	373	374	375	376	377	378	379	380	381	382	383	384	385	386	387	388	389	390	391	392	393	394	395	396	397	398	399	400	401	402	403	404	405	406	407	408	409	410	411	412	413	414	415	416	417	418	419	420	421	422	423	424	425	426	427	428	429	430	431	432	433	434	435	436	437	438	439	440	441	442	443	444	445	446	447	448	449	450	451	452	453	454	455	456	457	458	459	460	461	462	463	464	465	466	467	468	469	470	471	472	473	474	475	476	477	478	479	480	481	482	483	484	485	486	487	488	489	490	491	492	493	494	495	496	497	498	499	500	501	502	503	504	505	506	507	508	509	510	511	512	513	514	515	516	517	518	519	520	521	522	523	52
--	---	---	---	---	---	---	---	---	---	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	----

SI DICHIARA CHE SONO STATI RISPETTATI
CARUGATE , LI 31.12.2023

IL TESORIERE
08453 BCC DI MILANO S.C.

