



COMUNE DI CASNIGO

Provincia di Bergamo

VERBALE DI VERIFICA DELLA CASSA COMUNALE

Verbale del 8.03.2022

Anno 2022

4° trimestre

Art. 223 D. Lgs. 267/00

Il giorno 8 marzo 2023 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;
VISTA la deliberazione consiliare di nomina n. 38 del 30.12.2020, esecutiva ai sensi di legge;
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 proprio precedente verbale del 15.10.2021, relativo al III° trimestre 2021, 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'1.01.2022 € 1.396.734,15

2) Reversali emesse dalla n. 1 alla n. 1.071 a tutto il
trimestre considerato (al 31.12.2022) € 3.796.182,94

A dedurre:

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

b) Reversali da riscuotere € -

Totale riscossioni € 3.796.182,94

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

TOTALE CARICO € **5.192.917,09**

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. 1252 a tutto il trimestre considerato (al 31.12.2022) € 3.243.255,76

A dedurre:

a) mandati emessi e non ancora contabilizzati dal Tesoriere

€ -

b) Mandati non pagati

€ -

Totale pagamenti € 3.243.255,76

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

€ -

TOTALE SCARICO € 3.243.255,76

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

RIASSUNTO

CARICO: riscossioni al 31.12.2022 € 5.192.917,09

SCARICO: pagamenti al 31.12.2022 € 3.243.255,76

SALDO DI CASSA IN TESORERIA ALLA FINE DEL IV° TRIMESTRE - ANNO 2022 € 1.949.661,33

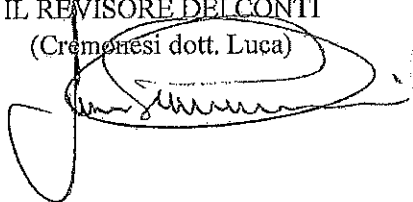
CONTO DEGLI AGENTI CONTABILI

Vengono esaminati i rendiconti predisposti dagli agenti contabili (e approvati con delibera do G.C. n. 13/2023) relativi alla situazione risultante alla data del 31.12.2022, per ciascun servizio interessato, e precisamente:

Servizio	Agente contabile	Importo incassato	Importo riversato in Tesoreria
Diritti di segreteria e rimborso stampati - Ragioneria	Simonetta Muci	€ 6,50	€ 6,50
Economo comunale	Simonetta Muci	€ 829,07	€ 829,07
Diritti di segreteria e rimborso	Lucia Sorice	€ 9.346,09	€ 9.346,09
Diritti di segreteria e rimborso stampati - Ufficio tecnico	Alessandra Mignani	€ 496,70	€ 496,70
Biblioteca	Fabio Zilioli	€ 889,40	€ 889,40
COSAP mercato	Elena Morandi	€ 1.166,00	€ 1.166,00
Pubbliche affissioni	Elena Morandi	€ 15,50	€ 15,50
Imposta sulla pubblicità	Elena Morandi	€ 9,00	€ 9,00

		Valori Consegnati nel 2022	Valori in cassa
Economo comunale - anticipazione piccole spese al 31.12.2021	Simonetta Muci	€ 30,55	€ 0,00
Gestione erogazione buoni spesa emergenza COVID-19	Giorgia Giardino	€ 1.792,00	€ 168,90
Gestione buoni carburante al 30.12.2021	Alessandra Mignani	€ 5.950,00	€ 1.900,00

IL REVISORE DEI CONTI
(Crémonesi dott. Luca)



IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
FINANZIARIO

(Muci Dott.ssa Simonetta)

