

COMUNE DI CASNIGO

Provincia di Bergamo

VERBALE DI VERIFICA DELLA CASSA COMUNALE

Verbale del 11.04.2025

Anno 2025

1° 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 11 aprile 2025 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 28.02.2025, relativo al IV° trimestre 2024, 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'1.01.2025 € 787.879,77

2) Reversali emesse dalla n. 1 alla n. 280 a tutto il
trimestre considerato (al 31.03.2025) € 302.613,99

A dedurre:

*a) reversali emesse e non ancora contabilizzate
dal Tesoriere* € 4.812,15

b) Reversali da riscuotere € -

Totale riscossioni € 297.801,84

3) Riscossioni eseguite dal Tesoriere non ancora
regolarizzate con reversali. € 80.625,81

TOTALE CARICO**€ 1.166.307,42**

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. 368 a tutto il trimestre considerato (al 31.03.2025) € 752.837,62

A dedurre:

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

b) Mandati non pagati € 20.097,57

Totale pagamenti € 732.740,05

2) Pagamenti con carte contabili non regolarizzate con emissione di mandati € 1.336,31

TOTALE SCARICO € 734.076,36

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

RIASSUNTO

CARICO: riscossioni al 31.03.2025 € 1.166.307,42

SCARICO: pagamenti al 31.03.2025 € 734.076,36

**SALDO DI CASSA IN TESORERIA ALLA FINE
DEL I° TRIMESTRE - ANNO 2025 € 432.231,06**

CONTO DEGLI AGENTI CONTABILI

Vengono esaminati i rendiconti predisposti dagli agenti contabili relativi alla situazione risultante alla data del 31.03.2025, per ciascun servizio interessato, e precisamente:

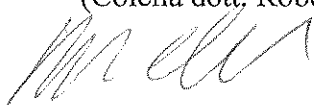
Servizio	Agente contabile	Importo incassato	Importo riversato
Diritti di segreteria e rimborso stampati - Ragioneria	Simonetta Muci	€ 1,56	€ 1,56
Economo comunale	Simonetta Muci	€ 1.033,00	€ 393,41
Diritti di segreteria e rimborso stampati - Anagrafe	Maria Elena Fapanni	€ 1.914,44	€ 1.914,44

Diritti di segreteria e rimborso stampati - Ufficio tecnico	Alessandra Mignani	€ 83,10	€ 83,10
Biblioteca	Fabio Zilioli	€ 483,50	€ 483,50
Canone Unico Mercatale	Elena Morandi	€ 252,00	€ 252,00

Dall'esame dei rendiconti suddetti risulta che le somme riscosse dal 01.01.2025 al 31.03.2025 sono state regolarmente versate alla Tesoreria comunale.

		Valori Consegnati nel I° trimestre	Valori in cassa alla fine del I° trimestre
Economo comunale - anticipazione piccole spese al 31.03.2025	Simonetta Muci	€ 0,00	€ 0,00
Gestione buoni carburante al 31.03.2025	Alessandra Mignani	€ 4.800,00	€ 4.850,00

IL REVISORE DEI CONTI
(Colella dott. Roberto)




IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
FINANZIARIO

(Muci Dott.ssa Simonetta)

