



COMUNE DI CASNIGO

Provincia di Bergamo

VERBALE DI VERIFICA DELLA CASSA COMUNALE

Verbale del 29.10.2024

Anno 2024

3° 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 29 ottobre 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 04.09.2024, relativo al II° 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'1.01.2023 € 974.700,52

2) Reversali emesse dalla n. 1 alla n. 828 a tutto il
trimestre considerato (al 30.09.2024) € 2.104.338,59

A dedurre:

*a) reversali emesse e non ancora contabilizzate
dal Tesoriere* € 68.509,18

b) Reversali da riscuotere € 60,50

Totale riscossioni € 2.035.768,91

3) Riscossioni eseguite dal Tesoriere non ancora
regolarizzate con reversali. € 125.314,38

TOTALE CARICO € **3.135.783,81**

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. 1085 a tutto il
trimestre considerato (al 30.09.2024) € 3.121.950,02

A dedurre:

a) mandati emessi e non ancora contabilizzati
dal Tesoriere € 65.373,66

b) Mandati non pagati € -

Totale pagamenti € 3.056.576,36

2) Pagamenti con carte contabili non regolarizzate
con emissione di mandati € 1,61

TOTALE SCARICO € 3.056.577,97

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

RIASSUNTO

CARICO: riscossioni al 30.09.2024 € 3.135.783,81
SCARICO: pagamenti al 30.09.2024 € 3.056.577,97

**SALDO DI CASSA IN TESORERIA ALLA
FINE DEL III° TRIMESTRE - ANNO 2024 € 79.205,84**

CONTO DEGLI AGENTI CONTABILI

Vengono esaminati i rendiconti predisposti dagli agenti contabili relativi alla situazione risultante alla data del 30.09.2024, per ciascun servizio interessato, e precisamente:

Servizio	Agente contabile	Importo incassato	Importo riversato
Diritti di segreteria e rimborso stampati - Ragioneria	Simonetta Muci	€ 8,84	€ 8,84 il 2/10/2024
Economo comunale	Simonetta Muci	€ 2.310,73	€ 1.277,73 il 28/10/2024
Diritti di segreteria e rimborso stampati - Anagrafe	Elena Fapanni in sostituzione di Lucia Sorice dal 1.08.2024 con saldo di € 4.864,13	€ 6.248,31	€ 6.248,31 del 2/10/2024

Diritti di segreteria e rimborso stampati - Ufficio tecnico	Alessandra Mignani	€ 548,66	€ 548,66 del 2/10/2024
Biblioteca	Fabio Zilioli	€ 1.151,60	€ 1.151,60 del 2/10/2024
COSAP mercato	Elena Morandi	€ 1.062,00	€ 1.062,00 del 2/10/2024
Pubbliche affissioni	Servizio in concessione alla società San Marco Sp.a.	€ 0,00	€ 0,00
Imposta sulla pubblicità		€ 0,00	€ 0,00

Dall'esame dei rendiconti suddetti risulta che le somme riscosse dal 01.07.2024 al 30.09.2024 sono state regolarmente versate alla Tesoreria comunale, nelle date indicate.

		Valori Consegnati nel III° trimestre	Valori in cassa alla fine del III° trimestre
Economo comunale - anticipazione piccole spese	Simonetta Muci	€ 0,00	€ 0,00
Gestione buoni carburante	Alessandra Mignani	€ 0,00	€ 1.150,00

IL REVISORE DEI CONTI
(Colella dott. Roberto)




IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
FINANZIARIO

(Muci Dott.ssa Simonetta)

