

COMUNE DI FAGNANO CASTELLO PROVINCIA DI COSENZA

COMUNE DI FAGNANO CASTELLO

Prot. N. 845

del 03.03.2022

Servizio 2

Ufficio del Revisore Unico

Verbale n. 1/2022 del 20.02.2022

Revisore dei Conti Dott.ssa Stefania Perrotta

Verbale della verifica di cassa ordinaria al 31.12.2021

L'anno 2022 il giorno 20 del mese di febbraio alle ore 18,00 la dott.ssa Stefania Perrotta Revisore unico del Comune di Fagnano Castello procede alla verifica ordinaria di cassa ai sensi dell'art. 223 del D.lgs. 18 agosto 2000, n. 267; visto lo statuto e il regolamento di contabilità, visto l'art. 223 del Tuel; premesso che il servizio di tesoreria è stato affidato al Credito Cooperativo Mediocrati in base ad apposita convenzione, considerato che il controllo della documentazione giustificativa della gestione è stato effettuato con la tecnica del campionamento,

Attesta quanto segue

Reversali emesse dall'Ente dal 01.01.2021 al 31.12.2021	3.400.578,90
Reversali incassate	3.400.578,90
Reversali da riscuotere	
Totale riscossioni riconciliate con l'Ente al 31.12.2021	3.400.578,90
Mandati emessi dall'Ente dal 01.01.2021 al 31.12.2021	3.133.951,24
Mandati pagati al 31.12.2021	3.133.951,24
Mandati da pagare	
Totali mandati riconciliati con l'Ente al 31.12.2021	3.133.951,24

Saldo Tesoriere al 31.12.2021	
Saldo iniziale al 01.01.2021	213.415,23
Reversali incassate	3.400.578,90
Riscossioni da regolarizzare con reversali	
TOTALI INCASSI AL 31.12.2021	3.613.994,13
Mandati pagati al 31.12.2021	3.133.951,24
Pagamenti da regolarizzare con mandati	
TOTALE PAGAMENTI AL 31.12.2021	3.133.951,24
Saldo Tesoriere al 31.12.2021	480.042,89

Prospetto riconciliazione Tesoriere - Banca Italia	
Saldo Tesoriere al 31.12.2021	480.042,89
Obilancio giornaliero Banca d'Italia 31.12.2021	112.357,71
Versamenti Banca d'Italia del 31.12.2021 contabilizzati dal Tesoriere il	6.323,60
Saldo Banca d'Italia 31.12.2021	599.224,20

COMUNE DI FAGNANO CASTELLO PROVINCIA DI COSENZA

Ufficio del Revisore Unico

Verbale n. 1/2022 del 20.02.2022

Prospetto verifica Anticipazione di Cassa al 31.12.2021		
Anticipazione Accordata (Limite consentito ex art. 222 del T.U.E.L.)		1.075.368,14
Anticipazione utilizzata al 31.12.2021		0,00
Saldo del Tesoriere al 31.12.2021		480.042,89
Somme vincolate al 31.12.2021		-8.685,15
Somme ordinarie dell'Ente al 31.12.2021		
Somme vincolate utilizzate al 31.12.2021		
Somme riservate al 31.12.2021 di cui Pignoramenti Euro 12.922,75		-12.922,75
Disponibilità al 31.12.2021		1.533.603,13

Situazione Ente al 31.12.2021	
Fondo di cassa di Cassa iniziale al 01.01.2021	213.415,23
Reversali Emesse	3.400.578,90
Mandati Emessi	3.133.951,24
Saldo dell'Ente	480.042,89
Prospetto riconciliazione Tesoriere - Ente	
Saldo Tesoriere	480.042,89
Incassi da regolarizzare con relative reversali	-0,00
Reversali da riscuotere	+0,00
Reversali n caricate dopo il	+0,00
Reversali n non pervenute	+0,00
Partite viaggianti reversali	+0,00
Mandati da pagare	-0,00
Pagamenti da regolarizzare	+0,00
Mandati n caricati dopo il	-0,00
Mandati n non pervenuti	-0,00
Partite viaggianti mandati	-0,00
Saldo Tesoriere riconciliato con l'Ente al 31.12.2021	480.042,89

E inoltre che la gestione del servizio è stata effettuata nel rispetto degli artt. da 214 a 221 del Tuel della convenzione del servizio e del regolamento di contabilità dell'Ente e in particolare che:

1) per le riscossioni:

-sono state rispettate le modalità di comunicazione dei dati e notizie sulle riscossioni eseguite;

Ufficio del Revisore Unico

Verbale n. 1/2022 del 20.02.2022

- sono state rispettate le modalità di prova documentale delle riscossioni;
- 2) per i pagamenti:
- sono stati effettuati sulla base dei mandati emessi dall'Ente contenenti le indicazioni minime di cui all'art. 185 del Tuel;
 - che si è provveduto alla verifica a campione di reversali e mandati rilevando che le riscossioni e i pagamenti sono stati effettuati nel rispetto della legge e secondo le indicazioni fornite dall'ente;
 - che non risultano depositati presso il Tesoriere titoli di proprietà del Comune;
 - che l'Ente Comunale nel corso del Trimestre non è ricorso all'utilizzo dell'anticipazione di Cassa.

Il Tesoriere invita l'Ente alla regolarizzazione dei provvisori di entrata e di uscita entro 15 giorni come previsto dalla normativa.

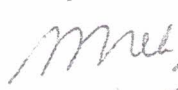
Inoltre, invita l'Ente, per come previsto dalla circolare R.G.S., prot.20131 del 24.03.2012, paragrafo 4, ad effettuare almeno ogni 15 giorni il prelevamento bancoposta.

Alle ore 19,00 non essendoci altro da deliberare, si dichiara sciolta la seduta della quale è stato redatto il presente verbale.

Il Revisore



Il Resp. Serv. Finanz. Ente


Il Responsabile
del Servizio Finanziario
(dott. Marco De Rito)

PER RICEVERE
CREDITO COOPERATIVO MEDIOCRATI
E.T.E.

