

COMUNE DI FAGNANO CASTELLO
PROVINCIA DI COSENZA

Verbale n. 19: verifica di cassa ordinaria al 30.09.2021

L'anno 2021 il giorno 29 del mese di ottobre alle ore 17,50 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 30.09.2021	1.896.081,49
Reversali incassate	1.896.081,49
Reversali da riscuotere	0,00
Totale riscossioni riconciliate con l'Ente al 30.09.2021	1.896.081,49
Mandati emessi dall'Ente dal 01.01.2021 al 30.09.2021	2.117.870,63
Mandati pagati al 30.09.2021	2.105.932,56
Mandati da pagare	11.938,07
Totali mandati riconciliati con l'Ente al 30.09.2021	2.117.870,63

Saldo Tesoriere al 30.09.2021	
Saldo iniziale al 01.01.2021	213.415,23
Reversali incassate	1.896.081,49
Riscossioni da regolarizzare con reversali	285.646,75
TOTALI INCASSI AL 30.09.2021	2.395.143,47
Mandati pagati al 30.09.2021	2.105.932,56
Pagamenti da regolarizzare con mandati	0,00
TOTALE PAGAMENTI AL 30.09.2021	2.105.932,56
Saldo Tesoriere al 30.09.2021	289.210,91

Prospetto riconciliazione Tesoriere - Banca Italia	
Saldo Tesoriere al 30.09.2021	289.210,91
Sbilancio giornaliero Banca d'Italia 30.09.2021	0,00
Versamenti Banca d'Italia del 30.09.2021 contabilizzati dal Tesoriere il	2.218,22

Saldo Banca d'Italia 30.09.2021	291.429,13
--	-------------------

Prospetto verifica Anticipazione di Cassa al 30.09.2021		
Anticipazione Accordata (Limite consentito ex art. 222 del T.U.E.L.)		1.075.368,14
Anticipazione utilizzata al 30.09.2021		0,00
Saldo del Tesoriere al 30.09.2021		289.210,91
Somme vincolate al 30.09.2021		-8.685,15
Somme ordinarie dell'Ente al 30.09.2021		
Somme vincolate utilizzate al 30.09.2021		
Somme riservate al 30.09.2021 di cui Pignoramenti Euro		-109.621,65
Disponibilità al 30.09.2021		1.246.272,25

Situazione Ente al 30.09.2021	
Fondo di cassa di Cassa iniziale al 01.01.2021	213.415,23
Reversali Emesse	1.896.081,49
Mandati Emessi	2.117.870,63
Saldo dell'Ente	-8.373,91
Prospetto riconciliazione Tesoriere - Ente	
Saldo Tesoriere	289.210,91
Incassi da regolarizzare con relative reversali	-285.646,75
Reversali da riscuotere	+0,00
Reversali n caricate dopo il	+0,00
Reversali n non pervenute	+0,00
Partire viaggianti reversali	+0,00
Mandati da pagare	-11.938,07
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 30.09.2021	-8.373,91

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;
- 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 Tesoriere

