

COMUNE DI FAGNANO CASTELLO
PROVINCIA DI COSENZA

Verbale n. 10 della verifica di cassa straordinaria al 13.06.2022

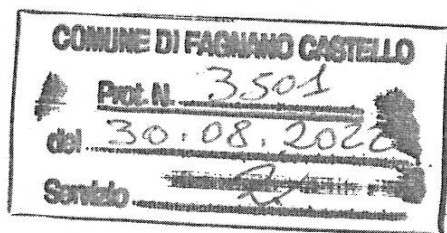
L'anno 2022 il giorno 20 del mese di agosto alle ore 12.00 la dott.ssa Stefania Perrotta Revisore unico del Comune di Fagnano Castello procede alla verifica straordinaria di cassa ai sensi dell'art. 224 del D.lgs. 18 agosto 2000, n 267; visto lo statuto e il regolamento di contabilità, visto l'art. 224 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 01.01.2022 al 13.06.2022	1.017.002,91
Reversali incassate	1.017.002,91
Reversali da riscuotere	0
Totale riscossioni riconciliate con l'Ente al 13.06.2022	1.017.002,91
Mandati emessi dall'Ente dal 01.01.2022 al 13.06.2022	1.221.489,78
Mandati pagati al 13.06.2022	1.202.515,03
Mandati da pagare	18.974,75
Totali mandati riconciliati con l'Ente al 13.06.2022	1.221.489,78

Saldo Tesoriere al 13.06.2022	
Saldo iniziale al 01.01.2022	480.042,89
Reversali incassate	1.017.002,91
Riscossioni da regolarizzare con reversali	118.474,54
TOTALI INCASSI AL 13.06.2022	1.615.520,34
Mandati pagati al 13.06.2022	1.202.515,03
Pagamenti da regolarizzare con mandati	66.413,60
TOTALE PAGAMENTI AL 13.06.2022	1.268.928,63
Saldo Tesoriere al 13.06.2022	346.591,71

Prospetto riconciliazione Tesoriere - Banca Italia	
Saldo Tesoriere al 13.06.2022	346.591,71
Sbilancio giornaliero Banca d'Italia 13.06.2022	47.811,49
Versamenti Banca d'Italia del 13.06.2022 contabilizzati dal Tesoriere il	700,07
Saldo Banca d'Italia 13.06.2022	395.103,27



Prospetto verifica Anticipazione di Cassa al 13.06.2022		
Anticipazione Accordata (Limite consentito ex art. 222 del T.U.E.L.)		1.231.351,89
Anticipazione utilizzata al 13.06.2022		0
Saldo del Tesoriere al 13.06.2022		346.591,71
Somme vincolate al 13.06.2022		8.685,15
Somme ordinarie dell'Ente al 13.06.2022		
Somme vincolate utilizzate al 13.06.2022		
Somme riservate al 13.06.2022 di cui Pignoramenti Euro	12.922,75	157.705,56
Disponibilità al 13.06.2022		1.411.552,89

Situazione Ente al 13.06.2022		
Fondo di cassa di Cassa iniziale al 01.01.2022		480.042,89
Reversali Emesse		1.017.002,91
Mandati Emessi		1.221.489,78
Saldo dell'Ente		275.556,02
Prospetto riconciliazione Tesoriere - Ente		
Saldo Tesoriere		346.591,71
Incassi da regolarizzare con relative reversali		-118.474,54
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		-18.974,75
Pagamenti da regolarizzare		+66.413,60
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 13.06.2022		275.556,02

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 13.00 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



Pier Ricavuta

Il Tesoriere



