

CITTA' DI SERSALE (CZ)

Verbale protocollo N. 6503 del 10/12/2025

VERIFICA DI CASSA AL 31 MARZO 2025

L'anno 2025 il giorno 10 del mese di dicembre alle ore 10.30 presso l'Ufficio Ragioneria del Comune ha luogo la verifica del saldo di cassa al 31/03/2025, ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 223 del D.lgs. 18 agosto 2000 n. 267.

È presente il Dott. Salvatore Borelli, Responsabile del Settore Economico Finanziario.

È presente il Dott. Fabio De Paola, Revisore Unico del Comune.

Si procede alla verifica sulla scorta della documentazione in precedenza fornita dal tesoriere (Credito Cooperativo Centro Calabria sede di Cropani) e di quella riscontrata all'Ufficio Ragioneria.

Dalla verifica è emerso:

- che il saldo di cassa della tesoreria comunale alla data del 01/01/2025 risultante dal giornale del tesoriere è di Euro **1.910.346,84** è determinato da:

Saldo di cassa all' 1.1.2024 TESORERIA	1.910.346,84
Riscossioni con reversali	1.002.901,04
Riscossioni da regolarizzare	236.270,91
TOTALI ENTRATE	3.149.002,61
Pagamenti con mandati	1.577.492,86
Pagamenti da regolarizzare	68.884,82
TOTALI SPESE	1.646.378,28
Saldo di fatto	1.502.624,33
SOMME VINCOLATE	916.575,46
SOMME PIGNORATE	-
SOMME DISPONIBILI	586.048,87

- che la situazione di diritto, sulla base delle scritture contabili dell'Ente, al 28/06/2024 è la seguente:

Saldo di cassa CONTABILITA'	1.910.346,84
Reversali emesse	1.002.901,04
Reversali da trasmettere	2.574,87

CITTA' DI SERSALE (CZ)

Verbale protocollo N. 6503 del 10/12/2025

VERIFICA DI CASSA AL 31 MARZO 2025

DIFFERENZA TRA SALDO DI DIRITTO E SALDO DI FATTO	287.540,49
--	------------

- che la conciliazione pari ad Euro 859.846,76 tra il saldo di diritto ed il saldo di fatto è determinata dai seguenti elementi:

Riscossioni senza reversali	236.270,91
Pagamenti senza mandato	- 68.884,62
Mandati da pagare	+ 49.594,29
Mandati emessi da trasmettere	+ 73.650,96
Reversali da riscuotere	- 516,18
Reversali emesse da trasmettere	- 2.574,87
SALDO	287.540,49

Risultano conti correnti postali intestati al Comune di Sersale che presentano al 30/09/2024 i seguenti saldi:

Dettagli	Azienda	Coordinate Conto	Descrizione	Data Contabile	Divisa
...	0000509518	IT 62 X 07601 04400 000012161881	COMUNE SERSALE SERV	31/03/2025	EUR
...	0000509518	IT 09 N 07601 04400 00001423880	-	31/03/2025	EUR
...	0000509518	IT 90 X 07601 04400 000017424888	-	31/03/2025	EUR
...	0000509518	IT 44 Y 07601 04400 00001425885	-	31/03/2025	EUR
...	0000509518	IT 81 Q 07601 04400 000040446429	COMUNE DI SERSALE CO	31/03/2025	EUR
...	0000509518	IT 70 Q 07601 04400 000040446627	COMUNE DI SERSALE CO	31/03/2025	EUR
...	0000509518	IT 35 B 07601 04400 000040446759	COMUNE DI SERSALE SE	31/03/2025	EUR
...	0000509518	IT 84 C 07601 04400 000086504362	Rapporto inserito automaticamente	31/03/2025	EUR

Raccomanda, inoltre, di effettuare con tempestività l'emissione delle reversali di incasso per gli importi esistenti sui conti correnti postali.

CITTA' DI SERSALE (CZ)

Verbale protocollo N. 6503 del 10/12/2025

VERIFICA DI CASSA AL 31 MARZO 2025

- n. 124.04 del 29/01/2025	(Riscossione iva spli payment Dimo Group srl)	€ 1.59188
- n. 238.01 del 25/02/2025	(Irpef 1001 Mazzitelli Francesco)	€ 2.360,02
- n. 374.01 del 20/03/2025	(Contributo Cpdel)	€ 252,29

nonché dei seguenti mandati di pagamento dal 01/01/2025 al 31/03/2025:

- n. 12.01 del 21/01/2025 (Liquidazione fattura n.1/PA del 20/12/2024 Napoli Giuseppina)	€ 3.958,66
- n. 232.01 del 18/02/2025 (Liquidazione fattura n.5/24/PA del 19/09/2024 Castram Srl)	€ 183.362,00
- n. 491.01 del 25/03/2025 (Liquidazione fattura n.SF00172896 del 28/02/2025 Enel Energia Spa)	€ 14.532,90

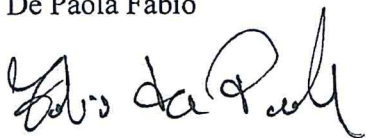
Il Revisore, in relazione all'art. 195 del D. lgs. 267/00, ribadisce all'Ente l'osservanza della relativa normativa, per cui le operazioni di incasso e di pagamento a valere sulle contabilità speciali attivate presso la tesoreria provinciale siano effettuate secondo le modalità ivi previste.

Saldo tesoriere al 31/03/2025	€ 1.502.624,33
Somme vincolate al 31/03/2025	€ 916.575,46
Somme riservate al 31/03/2025	€ 0,00
Disponibilità al 31/03/2025	€ 586.048,87

Le operazioni che precedono si chiudono alle ore 13.00. Un originale del presente verbale rilasciato al Responsabile del settore economico finanziario da far vistare al tesoriere.

Il Revisore Unico

De Paola Fabio



Il Responsabile del Servizio Finanziario

Borelli Salvatore

