

COMUNE DI CASTELL'AZZARA

Gestione INTESA SAN PAOLO SPA

VERBALE N. 11 DI VERIFICA ORDINARIA DI CASSA E DELLA GESTIONE DEL SERVIZIO DI TESORERIA: I Trimestre 2025 – verifica al 31.03.2025

Il giorno 3 del mese di Giugno dell'anno 2025, presso la sede del Comune di Castell'Azzara, posta c/o Ufficio Ragioneria, il sottoscritto Dott. Luca Quercioli, Revisore Unico dei Conti, nominato con delibera del Consiglio Comunale n. 21 del 28.06.2024 ha proceduto alla verifica ordinaria di cassa al 31.03.2025.

Si procede alla verifica ordinaria di cassa e della gestione del servizio di Tesoreria al 31.03.2025, in conformità a quanto dispongono l'art. 223 del D.Lgs. 18/08/2000 n. 267, il regolamento comunale di contabilità e la convenzione di affidamento alla Tesoreria.

Le operazioni di verifica effettuate dal Revisore Unico dei Conti sono indicate ed illustrate nel presente verbale.

GIORNALE DI CASSA DELLA TESORERIA

Il Revisore verifica la tenuta del giornale di cassa da parte del Tesoriere, di cui all'art. 223 del D.Lgs. n. 267/2000, dando atto che dallo stesso risulta quanto segue:

Ultima riscossione registrata:

Reversale n. 568 del 28.03.2025 per Euro 16,50

Ultimo pagamento registrato:

Mandato n. 309 del 27.03.2025 di Euro 936,00

RIEPILOGO GIORNALE DI CASSA DELLA TESORERIA AL 31.12.2024

Dal registro giornale del Comune e del Tesoriere al 31.03.2025 risultano i seguenti dati:

Dati dell'Ente al 31.03.2025

Fondo di cassa al 1/1/2025	+	€	452.960,55
reversali emesse	+	€	460.002,92
totale entrata	=	€	912.963,47
mandati emessi	-	€	629.406,57
saldo di cassa di diritto	=	€	283.556,90
anticipazione di cassa utilizzata		€	-
anticipazione di cassa restituita	-	€	-
saldo anticipazione		€	-

Dalla contabilità del Tesoriere aggiornata al 31.03.2025, risulta un saldo di cassa di fatto di Euro 317.024,75, con una differenza di € 33.467,85 rispetto a quanto risulta dai registri del comune.

Dalla contabilità del Tesoriere e del Comune risultano le seguenti partite a rettifica:

Reversali emesse non ancora caricate dal Tesoriere	-	
Reversali consegnate ma non ancora rimosse	-	-
Riscossioni eseguite senza reversale	+	18.045,56
Mandati emessi ma non ancora caricati	+	
Mandati emessi ma non ancora pagati	+	15.422,29
pagamenti senza mandati	-	-
Saldo finale	=	33.467,85

I conti correnti postali al 31.03.2025 presentano il seguente saldo totale: Euro 11.943,95.

VERIFICA VERSAMENTI RITENUTE CONTRIBUTI PREVIDENZIALI-IVA

Si dà atto che i saldi delle ritenute fiscali e previdenziali operate sono stati regolarmente versati.
Si dà atto altresì che le ricevute sono conservate in formato digitale presso l'Ufficio Ragioneria del Comune.

Si rileva che in data 16.04.2025 l'Ente ha provveduto al versamento di € 18.820,09 relativo ad IVA a debito e IRPEF professionisti a debito in riferimento al mese di marzo 2025.

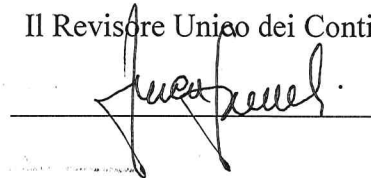
VERIFICA AGENTI CONTABILI

Con determina dell'Ufficio Ragioneria n. 3 del 15.01.2025 è stata individuata come agente contabile per il servizio di economato la Dott.ssa Rebecca Fortunati assegnata all'Area Amministrativa.

Si dà atto che risultano corretti i conti della gestione presentati dagli agenti contabili dell'Ente.

Il presente verbale viene redatto in n. 2 pagine originali e, previa lettura ed approvazione di tutti gli intervenuti, sottoscritto come appresso.

Il Revisore Unico dei Conti



Il Responsabile del Servizio Finanziario

