

COMUNE DI SAN PIETRO IN CASALE

VERBALE N. 50

IL REVISORE DEI CONTI

Il giorno 15 Febbraio 2024 il Revisore unico nominato con Delibera del Consiglio Comunale n. 18 del 26/04/2022 ed entrato in esercizio il 27/04/2022, assistito dal Responsabile dell'Area Bilancio Alberghini Alberto ha effettuato la seguente verifica:

- Verifica di cassa alla data del 15.02.2024 degli Agenti Contabili e alla data del 31.12.2023 della Tesoreria, dettagliata nelle seguenti sezioni.

Sezione n. 1 – Tesoriere : Situazione al 31.12.2023

Sezione n. 2 - Cassa Economale : Situazione al 15.02.2024

Sezione n. 3 – Servizio Cimiteriale – Pandini Moreno : Situazione al 15.02.2024

e relativi allegati, facenti parte integrante del presente verbale.



Comune di San Pietro in Casale
P.G. n. 0003066 del 16/02/2024

A Cl. 2 11 0

Assegnato a:
BIL



Sezione 1)**COMUNE DI SAN PIETRO IN CASALE**

SITUAZIONE DEL TESORIERE AL		31/12/2023
Saldo del Tesoriere al 01.01.2023		€ 1.063.068,32
Riscossioni (Ordinativi incassati + Riscossioni da regolarizzare)	+	€ 14.507.929,86
Pagamenti (Mandati pagati + Pagamenti da regolarizzare)	-	€ 13.693.688,49

Saldo del Tesoriere allegato 1	€ 1.877.309,69
--------------------------------	----------------

DETTAGLIO DEL TESORIERE	
Saldo del Tesoriere al 01.01.2023	€ 1.063.068,32
Ordinativi emessi	+ € 14.507.929,86
Ordinativi emessi da incassare - allegato 7	- € 0,00
Riscossioni da regolarizzare - allegato 3	+ € 0,00
Mandati emessi	- € 13.693.688,49
Mandati emessi da pagare - allegato 5	+ € 0,00
Pagamenti effettuati da regolarizzare - allegato 4	- € 0,00

Saldo del Tesoriere - allegato 1	€ 1.877.309,69
----------------------------------	----------------

Il saldo suddetto corrisponde a quello risultante dalle scritture contabili del Comune, allegato 2.

Saldo del Tesoriere	€ 1.877.309,69
Ordinativi emessi da incassare	+ € 0,00
Riscossioni da regolarizzare	- € 0,00
Mandati emessi da pagare	- € 0,00
Pagamenti effettuati da regolarizzare	+ € 0,00
Ordinativi emessi e non ancora inviati al Tesoriere - allegato 6	+ € 0,00
Mandati emessi e non ancora inviati al Tesoriere allegato 6	- € 0,00
Saldo CONTABILITA' COMUNE allegato 2	€ 1.877.309,69

Il Revisore procede con l'estrazione delle Reversali n. 10121-13250-13252/2023 e 12655-12657/2023 (Split Payment) e dei Mandati n. 3450-3620-3622/2023 constatando la correttezza e la completezza della documentazione, nel rispetto del TUEL, del Regolamento di Contabilità e della normativa fiscale e previdenziale.

31.12.2023 : CASSA VINCOLATA 1.605.504,84 + CASSA LIBERA 271.804,85

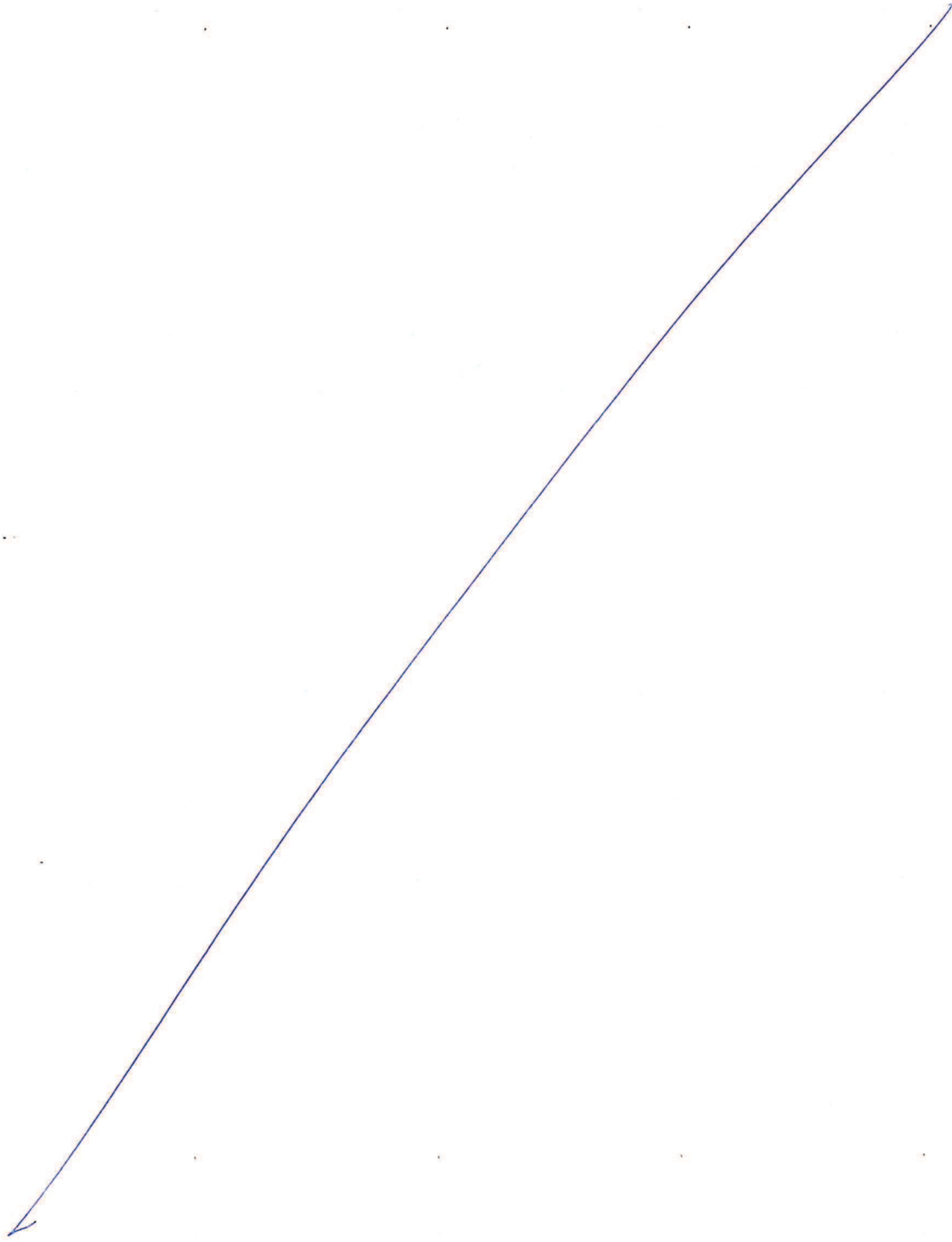
31.12.2023 : Somme vincolate utilizzate 0,00

Viene allegato al presente verbale il dettaglio della situazione cassa vincolata al 31.12.2023



Alla data del 31.12.2023 dalla contabilità dell'ente risultano residui passivi Anno 2023 da saldare nei confronti dell'Unione per complessivi € 3.319.991,30, sono stati interamente saldati i debiti relativi agli anni precedenti. L'Ente risulta inoltre creditore nei confronti dell'Unione di € 511.258,40 €. Con l'approvazione del piano di riequilibrio sono stati riconosciuti debiti fuori bilancio per l'importo di € 374.845,16 la cui imputazione, sulla base di quanto approvato nel piano stesso, viene dilazionata in un decennio. La riconciliazione con i valori risultanti all'Unione verrà effettuata in occasione del rendiconto.

SB_g



Sezione 2

CASSA ECONOMALE

Il registro della cassa economale Sig.ra LAVEZZI ILARIA presenta al 15/02/2024 i seguenti dati:

Saldo al 26/10/2023	€. (+)	10,85
Riscossioni dal 26/10/2023 al 31/12/2023	€. (+)	0,95
Versamenti dal 26/10/2023 al 31/12/2023	€. (-)	11,80
Riscossioni dal 01/01/2024 al 15/02/2024	€. (+)	35,00
Versamento dal 01/01/2024 al 15/02/2024	€. (-)	35,00

=====

Giacenza	+	€.	0,00
-----------------	----------	-----------	-------------

Saldo fondo scorta al 26/10/2023	€. (+)	4.050,08
Pagamenti dal 26/10/2023 al 31/12/2023	€. (-)	1.251,30
Rimborsi dal 26/10/2023 al 31/12/2023	€. (+)	2.134,22
Pagamenti dal 01/01/2024 al 15/02/2024	€. (-)	5.270,21
Rimborsi dal 01/01/2024 al 15/02/2024	€. (+)	5.067,00
Riscossioni (interessi su c/c/b)	€. (+)	73,84

=====

Giacenza	+	€.	4.803,63
-----------------	----------	-----------	-----------------

Totale	+	€.	4.803,63
---------------	----------	-----------	-----------------

Così costituiti:

<u>Giacenza c/c bancario</u>	<u>€.</u>	<u>4.785,94</u>
<u>Contanti</u>	<u>€.</u>	<u>17,69</u>

Numerario

Di €.	100	N.	0	€.	0,00
Di €.	50	N.	0	€.	0,00
Di €.	20	N.	0	€.	0,00
Di €.	10	N.	0	€.	0,00
Di €.	5	N.	2	€.	10,00
Di €.	2	N.	1	€.	2,00
Di €.	1	N.	0	€.	0,00
Di €.	0,50	N.	1	€.	0,50
Di €.	0,20	N.	5	€.	1,00
Di €.	0,10	N.	9	€.	0,90
Di €.	0,05	N.	14	€.	0,70
Di €.	0,02	N.	16	€.	0,32
Di €.	0,01	N.	27	€.	0,27

<u>Totale</u>	<u>€.</u>	<u>15,69</u>
---------------	-----------	--------------

N. 1 marche da bollo da €.	2,00	€.	2,00
N. 0 marche da bollo da €.	16,00	€.	0,00
N. 0 assegni		€.	0,00

Tornano €.	17,69
-------------------	--------------

Nel periodo di riferimento (dal 26/10/2023 al 15/02/2024) sono stati effettuati N. 2 versamenti in Tesoreria: quietanza n. 6677 del 30/11/2023 e n. 704 del 12/02/2024.



Sezione 3)

Riscuotitore speciale Pandini Moreno

AREA GESTIONE TERRITORIO – Servizi CimiterialiSituazione al 15/02/2024

Saldo al 26/10/2023	€.	30,00
Riscossioni dal 26/10/2023 al 15/02/2024	€.	0,00
Versamento al Tesoriere dal 26/10/2023 al 15/02/2024	€.	0,00
Saldo al 15/02/2024	€.	<u>30,00</u>

Così costituiti:

Numerario

Da € 50	N.	€	0,00
Da € 20	N. 0	€	0,00
Da € 10	N. 3	€	30,00
da € 5	N. 0	€.	0,00
da €. 2	N. 0	€.	0,00
da €. 1	N. 0	€.	0,00
Centesimi		€.	<u>0,00</u>
TOTALE		€.	<u>30,00=</u>

N. 0 Marca da bollo da €. 2 per €. 0,00

Tornano €. 30,00

Il servizio non effettua pagamenti.

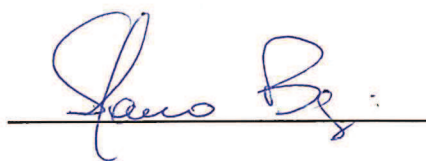
Non effettuati versamenti nell'Anno 2024.

Il Revisore, terminate le verifiche di cui sopra senza effettuare rilievi, dichiara chiusa la seduta
previa approvazione del presente verbale

Letto, confermato e sottoscritto.

IL REVISORE:

Bigi Stefano



RIEPILOGO ALLEGATI :

SEZIONE 1)

- ALLEGATO 1) : SALDO DEL TESORIERE
- ALLEGATO 2) : SALDO CONTABILITA' COMUNE
- ALLEGATO 3) : PROSPETTO CASSA VINCOLATA AL 31.12.2023
- ALLEGATO 4) : MANDATI E REVERSALI ESTRATTI
- ALLEGATO 5) : SITUAZIONE DEBITI CREDITI CON UNIONE

SEZIONE 2)

- ALLEGATO 1) : STAMPA GIORNALE DI CASSA BUONI ECONOMALI
- ALLEGATO 2) : GIORNALE DI CASSA BUONI AGENTE LAVEZZI
- ALLEGATO 3) : ELENCO MOVIMENTI CONTO CORRENTE BANCARIO

SEZIONE 3)

SB

