

Comune di San Pietro in Casale

P.G. n. 0002433 del 04/02/2025

A Cl. 2 11 0

Assegnato a:
BIL



COMUNE DI SAN PIETRO IN CASALE

VERBALE N. 74

IL REVISORE DEI CONTI

Il giorno 30 Gennaio 2025 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 e Entrate Alberghini Alberto ha effettuato la seguente verifica:

- Verifica di cassa alla data del 30.01.2025 degli Agenti Contabili e alla data del 31.12.2024 della Tesoreria, dettagliata nelle seguenti sezioni.

Sezione n. 1 – Tesoriere : Situazione al 31.12.2024

Sezione n. 2 - Cassa Economale : Situazione al 30.01.2025

e relativi allegati, facenti parte integrante del presente verbale.

Sezione 1)

COMUNE DI SAN PIETRO IN CASALE

SITUAZIONE DEL TESORIERE AL		31/12/2024
Saldo del Tesoriere al 01.01.2024		€ 1.877.309,69
Riscossioni (Ordinativi incassati + Riscossioni da regolarizzare)	+	€ 19.790.495,15
Pagamenti (Mandati pagati + Pagamenti da regolarizzare)	-	€ 19.354.712,30

Saldo del Tesoriere allegato 1	€ 2.313.092,54
--------------------------------	----------------

DETTAGLIO DEL TESORIERE	
Saldo del Tesoriere al 01.01.2024	€ 1.877.309,69
Ordinativi emessi	+ € 19.790.495,15
Ordinativi emessi da incassare - allegato 7	- € 0,00
Riscossioni da regolarizzare - allegato 3	+ € 0,00
Mandati emessi	- € 19.354.712,30
Mandati emessi da pagare - allegato 5	+ € 0,00
Pagamenti effettuati da regolarizzare - allegato 4	- € 0,00

Saldo del Tesoriere - allegato 1	€ 2.313.092,54
----------------------------------	----------------

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

Saldo del Tesoriere	€ 2.313.092,54
Ordinativi emessi da incassare – allegato 7	+ € 0,00
Riscossioni da regolarizzare – allegato 3	- € 0,00
Mandati emessi da pagare – allegato 5	- € 0,00
Pagamenti effettuati da regolarizzare – allegato 4	+ € 0,00
Ordinativi emessi e non ancora inviati al Tesoriere - allegato 6 REV	+ € 0,00
Mandati emessi e non ancora inviati al Tesoriere allegato 6 MAN	- € 0,00
Saldo CONTABILITA' COMUNE allegato 2	€ 2.313.092,54

Il Revisore procede con l'estrazione delle Reversali n. 11918-12500-13125-15073/2024 e dei Mandati n. 3128-3450-3891/2024 constatando la correttezza e la completezza della documentazione, nel rispetto del TUEL, del Regolamento di Contabilità e della normativa fiscale e previdenziale.

31.12.2024 : CASSA VINCOLATA 1.912.933,16 + CASSA LIBERA 400.159,38

31.12.2024: Somme vincolate utilizzate 0,00

Viene allegato al presente verbale il dettaglio della situazione cassa vincolata al 31.12.2024.

Dall'inizio dell'esercizio e fino al 31.12.2024 è stata utilizzata cassa vincolata per finalità diverse

SB

per un ammontare massimo di Euro 1.027.660,24 (utilizzo in data 21.05.2024).

Nel 4° trimestre 2024 è stata utilizzata cassa vincolata per il pagamento di spese correnti diverse per l'importo massimo di Euro 3.538,08 in data 21.10.2024.

Alla data del 31.12.2024 dalla contabilità dell'ente la situazione dei trasferimenti da saldare nei confronti dell'Unione Reno Galliera è la seguente:

- non sono presenti residui passivi anni precedenti da saldare,
- gli impegni di competenza Anno 2024 da saldare risultano di € 1.505.407,91 complessivi;
- l'Ente risulta inoltre creditore nei confronti dell'Unione di € 252.948,66.

In aggiunta agli importi di cui sopra, con l'approvazione del piano di riequilibrio sono stati riconosciuti debiti fuori bilancio per l'importo aggiornato di € 353.914,06 la cui imputazione, sulla base di quanto approvato nel piano stesso, viene dilazionata nel periodo dal 2025 al 2032.

Nel corso del trimestre di riferimento sono stati pagati all'Unione Reno Galliera trasferimenti di competenza 2024 per l'importo complessivo di € 1.485.943,45.

SBj.

Sezione 2

CASSA ECONOMALE

Il registro della cassa economale Sig.ra LAVEZZI ILARIA presenta al 30/01/2025 i seguenti dati:

Saldo al 05/11/2024	€. (+)	0,00
Riscossioni dal 05/11/2024 al 31/12/2024	€. (+)	21,26
Versamento dal 05/11/2024 al 31/12/2024	€. (-)	21,26
Riscossioni dal 01/01/2025 al 30/01/2025	€. (+)	0,00
Versamento dal 01/01/2025 al 30/01/2025	€. (-)	0,00

=====

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

Saldo fondo scorta al 05/11/2024	€. (+)	5.000,00
Pagamenti dal 05/11/2024 al 31/12/2024	€. (-)	0,00
Rimborsi dal 05/11/2024 al 31/12/2024	€. (+)	0,00
Pagamenti dal 01/01/2025 al 30/01/2025	€. (-)	25,14
Rimborsi dal 01/01/2025 al 30/01/2025	€. (+)	0,00
Riscossione interessi su c/c/bancario economato	€. (+)	90,57
Versamento interessi su c/c/bancario economato	€. (-)	90,57

=====

Giacenza	+	€.	4.974,86
-----------------	----------	-----------	-----------------

Totale	+	€.	4.974,86
---------------	----------	-----------	-----------------

Così costituiti:

<u>Giacenza c/c bancario</u>	<u>€.</u>	<u>4.802,12</u>
------------------------------	-----------	-----------------

<u>Contanti</u>	<u>€.</u>	<u>172,74</u>
-----------------	-----------	---------------

Numerario

Di €.	100	N.	0	€.	0,00
Di €.	50	N.	2	€.	100,00
Di €.	20	N.	1	€.	20,00
Di €.	10	N.	1	€.	10,00
Di €.	5	N.	3	€.	15,00
Di €.	2	N.	7	€.	14,00
Di €.	1	N.	9	€.	9,00
Di €.	0,50	N.	0	€.	0,00
Di €.	0,20	N.	4	€.	0,80
Di €.	0,10	N.	8	€.	0,80
Di €.	0,05	N.	12	€.	0,60
Di €.	0,02	N.	14	€.	0,28
Di €.	0,01	N.	26	€.	0,26

<u>Totale</u>	<u>€.</u>	<u>170,74</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 €. 172,74

SBg

Nel periodo 05/11/2024 – 30/01/2025 sono stati effettuati due versamenti: quietanza n. 7366/2024 e n. 7699/2024 rispettivamente per l'importo di €. 7,05 ed €. 13,76.

Il Revisore dà atto che l'Economo Comunale Lavezzi Ilaria e l'Agente contabile Pandini Moreno hanno fornito il Conto della gestione dell'Esercizio 2024.

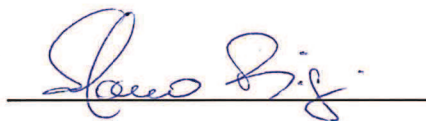
S.B.j.

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

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Stefano Bigi', is written over a horizontal line.

RIEPILOGO ALLEGATI :

SEZIONE 1)

- ALLEGATO 1) : SALDO DEL TESORIERE
- ALLEGATO 2) : SALDO CONTABILITA' COMUNE
- ALLEGATO 3) : PROSPETTO CASSA VINCOLATA AL 31.12.2024
- ALLEGATO 4) : MANDATI E REVERSALI ESTRATTI
- ALLEGATO 5) : SITUAZIONE DEBITI CREDITI CON UNIONE

SEZIONE 2)

- ALLEGATO 1) : STAMPA GIORNALE DI CASSA BUONI ECONOMICI
- ALLEGATO 2) : ELENCO MOVIMENTI CONTO CORRENTE BANCARIO
- ALLEGATO 3) : REVERSALI INCASSO