

Comune di CASTEL ROZZONE

Provincia di Bergamo

VERBALE DELLA VERIFICA DI CASSA AL 30 GIUGNO 2021

Verbale n. 15/2021 del 18 agosto 2021

Il giorno 18 del mese di agosto in Castel Rozzone, presso l'Ufficio Ragioneria del Comune, il Revisore dei conti Dott. Edoardo Belotti alla presenza del Dott. Angelo Nicoli ha provveduto all'effettuazione della verifica trimestrale alla data del 30.06.2021 della consistenza della cassa e dei valori, titoli e fidejussioni depositati presso il Comune o presso la Tesoreria, nonché degli altri agenti contabili.

Esaminata la documentazione fornita, ed a campione alcuni mandati e reversali, oltre ai prospetti di raccordo e di conciliazione, il Revisore accerta e verbalizza quanto segue.

Verifica di cassa

Le risultanze della **Tesoreria** evidenziano i seguenti dati:

FONDO CASSA AL 01/01/2021	€	765.351,90
INCASSI AL 30/06/2021	€	848.735,03
PAGAMENTI AL 30/06/2021	€	982.770,20
INCASSI SENZA REVERSALE	€	44.570,78
PAGAMENTI SENZA MANDATI	€	84.172,98
SALDO DI CASSA AL 30/06/2021	€	591.714,53



Le risultanze del registro giornale del **Comune** evidenziano i seguenti valori:

FONDO CASSA AL 01/01/2021	765.351,90
REVERSALI EMESSE AL 30/06/2021 (ultimo n. 1244)	848.735,03
MANDATI EMESSI AL 30/06/2021 (ultimo n. 1023)	996.115,27
SALDO DI CASSA AL 30/06/2021	617.971,66
REVERSALI NON RISCOSSE	0,00
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE	44.570,78
MANDATI DA PAGARE	13.345,07
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE	84.172,98
CONCORDANZA CON IL SALDO DEL TESORIERE	591.714,53

Pertanto:

- saldo cassa di fatto del Tesoriere	591.714,53
- saldo cassa di diritto del Comune	617.971,66
Differenza	- 26.257,13

La differenza trova giustificazione nel prospetto di raccordo sotto riportato:

reversali non ancora consegnate al Tesoriere	0,00
reversali consegnate al Tesoriere e non riscosse	0,00
riscossioni eseguite senza reversali	44.570,78
mandati emessi ma non consegnati al Tesoriere	0,00
mandati emessi ma non ancora pagati	13.345,07
pagamenti eseguiti senza mandati	-84.172,98
TOTALE	-26.257,13

Verifica Titoli, Depositi, Cauzioni, Fideiussioni

Dalla documentazione esaminata risultano in carico al Comune, presso gli uffici dello stesso o presso il Tesoriere, i seguenti titoli e valori:

CONSISTENZA TITOLI E DEPOSITI C/O TESORERIA COMUNALE

Titoli di terzi	Libretti a risparmio	0,00
Titoli di proprietà	Libretto postale	0,00
Conto depositi cauzionali	Saldo fine trimestre	0,00

CONSISTENZA CONTI CORRENTI POSTALI AL 30/06/2021

C/C 13948245	intestato a COMUNE DI CASTEL ROZZONE	€ 5.363,62
TOTALE CONSISTENZA SU CCP		€ 5.363,62

SITUAZIONE DEI CONTI DEGLI ALTRI AGENTI CONTABILI

SALDO CASSA ECONOMO COMUNALE AL 30/06/2021 DETERMINA RESP. SERV. FIN. N. 143 DEL 01/07/2021	€ 2.586,89
SALDO CASSA SERVIZI DEMOGRAFICI AL 30/06/2021 PER DIRITTI DI SEGRETERIA DETERMINA RESP. SERV. DEM. N. 158 DEL 13/07/2021	€ 38,06
SALDO CASSA SERVIZI DEMOGRAFICI AL 30/06/2021 PER RILASCIO CARTE DI IDENTITÀ DETERMINA RESP. SERV. DEM. N. 159 DEL 13/07/2021	€ 1.030,00

Gli importi relativi ai diritti di segreteria (euro 38,06) ed al rilascio delle carte di identità (euro 1.030,00) risultano riversati presso il Tesoriere dell'Ente con reversali dal n. 1355 al n. 1363 del 14.07.2021.

Alla data odierna non risultano depositate presso l'Ufficio Segreteria polizze fideiussorie.

N. Azioni/Quote	% Partecipazione	SOCIETA'	VALORE DI CARICO
5.066	0,42	Uniacque Spa	5.066,00
14.615	1,52	S.a.b.b. Spa	14.615,00
52.200	1,62	CO.GE.I.DE Spa	274.050,00
1	10,00	Eco energia Bassa Bergamasca Srl	3.500,00
1	2,65	Azienda speciale consortile – Risorsa sociale Gera d'Adda	1.374,82
TOTALE			298.605,82

Altri controlli

1. L'ente ha effettuato la trasmissione del **CONSUNTIVO 2020** alla **BDAP** in data 07/05/2021
2. L'ente ha effettuato la trasmissione del documento relativo alle **SPESE DI RAPPRESENTANZA anno 2020** alla **CORTE DEI CONTI** in data 07/05/2021
3. L'ente ha effettuato la trasmissione del **QUESTIONARIO DEBITI FUORI BILANCIO PERIODICO 2020** alla **CORTE DEI CONTI** in data 07/05/2021
4. L'ente ha concluso la **COMUNICAZIONE DELLE PARTECIPAZIONI DETENUTE** e dei propri rappresentanti in organi di governo di società ed enti (ex art. 17 D.L. n. 90/2014) e delle informazioni relative alla revisione periodica delle partecipazioni pubbliche (ex art. 20 D.Lgs. n.175/2016) al **MINISTERO DEL TESORO** in data 05/05/2021
5. L'ente ha trasmesso la **CERTIFICAZIONE ANNO 2021 RELATIVA AI PROVENTI PER VIOLAZIONI CODICE DELLA STRADA** al **MINISTERO DELL'INTERNO** in data 11.05.2021

La verifica viene chiusa previa predisposizione del presente verbale.

Il Responsabile del Servizio Finanziario
(Dott. Angelo Nicoli)

Il Revisore del Comune
(Dott. Edoardo Belotti)

The image shows a handwritten signature in black ink, which appears to be 'E. Belotti'. To the right of the signature is a circular official stamp. The stamp contains the text 'COMUNE DI CASTEL ROZZONE' around the perimeter and 'REVISORE DEL COMUNE' in the center. There is also a small emblem in the center of the stamp.