

Comune di CASTEL ROZZONE

Provincia di Bergamo

VERBALE DELLA VERIFICA DI CASSA AL 31 MARZO 2021

Verbale n. 9/2021 del 12 aprile 2021

Il giorno 12 del mese di Aprile 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 31.03.2021 della consistenza della cassa e dei valori, titoli e fideiussioni 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 31/03/2021	€	331.287,13
PAGAMENTI AL 31/03/2021	€	628.730,81
INCASSI SENZA REVERSALE	€	13.870,62
PAGAMENTI SENZA MANDATI		
SALDO DI CASSA AL 31/03/2021	€	481.778,84



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

FONDO CASSA AL 01/01/2021	765.351,90
REVERSALI EMESSE AL 31/03/2021 (ultimo n. 709)	331.287,13
MANDATI EMESSI AL 31/03/2021 (ultimo n. 691)	652.163,96
SALDO DI CASSA AL 31/03/2021	444.475,07
REVERSALI NON RISCOSSE	0,00
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE	13.870,62
MANDATI DA PAGARE	23.433,15
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE	
CONCORDANZA CON IL SALDO DEL TESORIERE	481.778,84

Pertanto:

- saldo cassa di fatto del Tesoriere	481.778,84
- saldo cassa di diritto del Comune	444.475,07
Differenza	37.303,77

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	13.870,62
mandati emessi ma non consegnati al Tesoriere	0,00
mandati emessi ma non ancora pagati	23.433,15
pagamenti eseguiti senza mandati	0,00
TOTALE	37.303,77

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 31/03/2021

C/C 13948245	intestato a COMUNE DI CASTEL ROZZONE	€ 4.109,21
TOTALE CONSISTENZA SU CCP		€ 4.109,21

SITUAZIONE DEI CONTI DEGLI ALTRI AGENTI CONTABILI

SALDO CASSA ECONOMO COMUNALE AL 28/02/2021 DETERMINA RESP. SERV. FIN. N. 46 DEL 03/03/2021	€ 2.201,85
SALDO CASSA SERVIZI DEMOGRAFICI AL 31/03/2021 PER DIRITTI DI SEGRETERIA DETERMINA RESP. SERV. DEM. N. 72 DEL 07/04/2021	€ 16,12
SALDO CASSA SERVIZI DEMOGRAFICI AL 31/03/2021 PER RILASCIO CARTE DI IDENTITÀ DETERMINA RESP. SERV. FIN. N. 73 DEL 07/04/2021	€ 546,00

Gli importi relativi ai diritti di segreteria (euro 16,12) ed al rilascio delle carte di identità (euro 546,00) risultano riversati presso il Tesoriere dell'Ente con reversali dal n. 739 al n. 745 del 08.04.2021. I versamenti sono stati effettuati al netto di euro 0,87 relativi a commissioni trattenute da Poste Italiane per le riscossioni effettuate tramite i POS installati presso la sede comunale.

Polizze fidejussorie (presso il Comune)

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

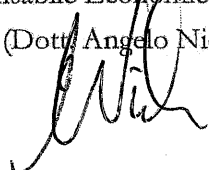
Altri controlli

L'ente ha effettuato l'invio della **DICHIARAZIONE IVA ANNO 2020** identificativo dichiarazione 09450462523-0000001 del 19/3/2021 e della **COMUNICAZIONE RELATIVA ALLA CERTIFICAZIONE UNICA 2021** protocollo n. 21031216391744370 - 000697 presentata il 12/03/2021.

La verifica viene chiusa previa predisposizione del presente verbale.

Il Responsabile Economico-Finanziario

(Dott. Angelo Nicoli)



Il Revisore del Comune

(Dott. Edoardo Belotti)

