

COMUNE di GIVOLETTO

VERIFICA ORDINARIA DI CASSA COMUNALE DELLA GESTIONE DEL SERVIZIO DI TESORERIA, DEGLI AGENTI CONTABILI E DIVERSE AL 31 MARZO 2023.

(Verbale n. 6 del 05.05.2023)

Il Revisore dei Conti del Comune di Givoletto, GHIBAUDO Rag. Anna, nominata dal Consiglio Comunale con delibera n. 7 del 26.01.2022 per il triennio 26.01.2022 – 25.01.2025, effettua la verifica ordinaria di Cassa/Tesoreria al **31.03.2023**, dei vari agenti contabili e diverse alla data odierna.

Il presente verbale è verificato in modalità telematica in data odierna, sulla base dei documenti agli atti d'ufficio.

In relazione agli art.li 223, comma 1°, e 239, comma 1°/ lett. f, del T.U.E.L. 267/2000, si dà corso alla **verifica ordinaria di cassa** in ordine alle risultanze della gestione del servizio di tesoreria, tenuto dalla Società Poste Italiane Spa, accertando quanto risulta dai relativi prospetti riepilogati qui di seguito e conciliati con le scritture del Comune. Alla data del **31 Marzo 2023** la situazione risulta la seguente:

Fondo di cassa finale dell'esercizio 2022		1.958.308,26
---	--	--------------

ENTRATE

riscossioni:

reversali emesse	+	405.276,32	
reversali da riscuotere	-		
totale		405.276,32	405.276,32
riscossioni da regolarizzare con reversali			46.003,33
totale delle entrate			2.409.587,91

USCITE

pagamenti:

mandati pagati	+	829.207,98	2137910,62
pagamenti da regolarizzare	+		
mandati da pagare	-		
Totale mandati emessi		829.207,98	829.207,98

SALDO risultante dal conto di fatto			1.580.379,93
--	--	--	---------------------

Al **31 Marzo 2023** il saldo risultante dal conto di fatto è di € 1.580.379,93 (saldo conto di diritto 1.580.379,93).

Il Revisore prende atto del permanere della situazione positiva di liquidità dell'Ente.

La situazione di cassa al 31 Marzo 2023, conto Banca d'Italia, è di € 1.580.521,81 (v. allegato).

Quindi il Revisore provvede a **verificare la gestione degli agenti contabili per denaro e per materia** e precisamente:

❖ **Cassa Economato**

Economo: Signora **Bottinelli Elisa**

- il 1° provvedimento di anticipazione dell'anno 2023 è stato disposto con mandato n. 54 del 05 gennaio 2023 per € 1.000,00;
- in data 05.05.2023 risultano in cassa € 651,10 (€ 1.000,00 meno spese dal 01.04.2023 al 05.05.2023 per € 348,90 ancora da rimborsare) come da allegato

❖ **Anagrafe**

Agente contabile: Signora **Bottinelli Elisa**

- in data 05.05.2023 risultano in cassa € 138,30 relativi agli introiti dal 01.04.2023 al 05.05.2023 ancora da riversare in tesoreria come da allegato

Verifiche diverse:

- I versamenti effettuati in ordine alle ritenute di imposta dei mesi di gennaio, febbraio e marzo 2023 per Irpef, addizionali comunali e regionali, Irap, Iva, Cpdel, Inadel e Cassa Credito, sono stati disposti nei termini di legge come da allegati;
- In data 18.04.2023 risulta inviata all'Agenzia delle Entrate la dichiarazione Iva 2023 periodo di imposta 2022;
- In data 27.04.2023 risulta inviata all'Agenzia delle Entrate la dichiarazione Iva 2023 periodo di imposta 2022 – correttiva nei termini;
- Alla data odierna risultano emessi n. 598 reversali di incasso e n. 583 mandati di pagamento.

Letto, approvato e sottoscritto,

Givoletto, 05 maggio 2023

Il Responsabile del procedimento servizio finanziario Filiti Rag. Carmelo	IL REVISORE GHIBAUDO Rag. Anna
---	-----------------------------------