

COMUNE di GIVOLETTO

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

(Verbale n. 1 del 25.01.2024)

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 **31.12.2023**, 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 Dicembre 2023** la situazione risulta la seguente:

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

ENTRATE

riscossioni:

reversali emesse	+	3.063.801,90	
reversali da riscuotere	-		
totale		3.063.801,90	3.063.801,90
riscossioni da regolarizzare con reversali			659.597,07
totale delle entrate			5.681.707,23

USCITE

pagamenti:

mandati pagati	+	3.101.371,31	
pagamenti da regolarizzare	+	5.625,68	
mandati da pagare	-		
Totale mandati emessi		3.106.996,99	3.106.996,99

SALDO risultante dal conto di fatto			2.574.710,24
--	--	--	---------------------

Al **31 Dicembre 2023** il saldo risultante dal conto di fatto è di € **2.574.710,24** (coincidente con il saldo conto di diritto).

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

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

❖ **Cassa Economato**

Economo: Signor Otella Luca

- il 1° provvedimento di anticipazione dell'anno 2023 è stato disposto con mandato n. 1159 del 05/09/2023 per € 1.000,00;
- in data 31.12.2023 risultano in cassa € 357,20 (€ 1.000,00 meno spese dal 01.10.2023 al 31.12.2023 per € 642,80 ancora da rimborsare) come da allegato

❖ **Anagrafe**

Agente contabile: Signor Otella Luca

- in data 31.12.2023 risultano in cassa € 167,57 relativi agli introiti dal 01.12.2023 al 31.12.2023 ancora da riversare in tesoreria come da allegato

Verifiche diverse:

- ❑ I versamenti effettuati in ordine alle ritenute di imposta dei mesi di ottobre, novembre e dicembre 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 27.10.2023 risulta inviata all'Agenzia delle Entrate la dichiarazione Mod. 770 2023 periodo di imposta 2022;
- ❑ In data 13.11.2023 risulta inviata all'Agenzia delle Entrate la dichiarazione Irap 2023 periodo di imposta 2022;
- ❑ Al 31.12.2023 risultano emessi n. 1835 reversali di incasso e n. 1711 mandati di pagamento.

Letto, approvato e sottoscritto,

Givoletto, 25 gennaio 2024

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