

COMUNE di GIVOLETTO

VERIFICA ORDINARIA DI CASSA COMUNALE DELLA GESTIONE DEL SERVIZIO DI TESORERIA, DEGLI AGENTI CONTABILI E DIVERSE AL 31 MARZO 2024

(Verbale n. 7 del 24.04.2024)

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 **31.03.2024**, 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 2024** la situazione risulta la seguente:

Fondo di cassa finale dell'esercizio 2023		2.574.710,24
---	--	--------------

ENTRATE

riscossioni:

reversali emesse	+	448.095,43		
reversali da riscuotere	-			
totale		448.095,43		448.095,43
riscossioni da regolarizzare con reversali				136.210,90
totale delle entrate				3.159.016,57

USCITE

pagamenti:

mandati pagati	+	1.476.393,97		
pagamenti da regolarizzare	+			
mandati da pagare	-			
Totale mandati emessi		1.476.393,97		1.476.393,97

SALDO risultante dal conto di fatto				1.682.622,60
--	--	--	--	---------------------

Al **31 Marzo 2024** il saldo risultante dal conto di fatto è di € **1.682.622,60** (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 2024 è stato disposto con mandato n. 24 del 04/01/2024 per € 1.000,00;
- in data 31.03.2024 risultano in cassa € 635,30 (€ 1.000,00 meno spese dal 01.01.2024 al 31.03.2024 per € 364,70 ancora da rimborsare) come da allegato

❖ **Anagrafe**

Agente contabile: Signor Otella Luca

- in data 31.03.2024 risultano in cassa € 349,77 relativi agli introiti dal 01.03.2024 al 31.03.2024 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 2024 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 12.03.2024 risultano inviate all'Agenzia delle Entrate le Certificazioni Uniche 2024 relative ai redditi dell'anno 2023;
- ❑ Al 31.03.2024 risultano emesse n. 465 reversali di incasso e n. 433 mandati di pagamento.

Letto, approvato e sottoscritto,

Givoletto, 24 Aprile 2024

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