

**COMUNE DI MARZABOTTO (BO)**

Verbale n. 22 del 28/10/2021

L'anno 2021 addì 28 del mese di ottobre il Revisore ha proceduto alla verifica di Cassa del Tesoriere, alla verifica della cassa vincolata presso la Banca D'Italia e dei conti correnti postali e alla corrispondenza di queste risultante con la contabilità del Comune, presso la sede del Comune di Marzabotto.

Il Revisore vista tutta la documentazione acquisita con la collaborazione dell'Ufficio Ragioneria.

Visto l'articolo 223 del D.Lgs 267/2000 e premesso che il Servizio tesoreria è stato affidato al Banco Intesa San Paolo si attesta che:

Il saldo di Cassa della Tesoreria Comunale risultante dal Tesoriere alla data del 30/09/2021 è il seguente:

Fondo Cassa al 01/01/2021	Euro	1.340.570,20
Riscossioni (su reversali emesse pari a 6.734.082,14)	Euro	4.941.994,34
Riscossioni da regolarizzare con reversali	Euro	211.383,50
Totale Entrate	Euro	6.493.735,04
Uscite		
Pagamenti	Euro	5.433.657,39
Pagamenti da regolarizzare con mandati	Euro	409,56
Totale Uscite	Euro	5.434.066,95
Saldo di fatto risultante presso il tesoriere	Euro	1.059.668,09
Saldo di diritto risultante presso il tesoriere	Euro	1.058.696,09

Il saldo di fatto differisce dal saldo del giornale di cassa pari ad Euro + 847.722,15 per un importo di €. 211.945,94 e si riconcilia nel seguente modo:

alle reversali emesse e non ancora riscosse	Euro	-	0
alle riscossioni non ancora regolarizzate con le emissioni di reversali	Euro	+	211.383,50

ai pagamenti non ancora regolarizzati relativi a mandati emessi	Euro +	972,00
ai pagamenti da regolarizzare con mandati	Euro -	409,56
a mandati emessi e non ancora pagati dal Tesoriere	Euro +	0
Saldo derivante dalla riconciliazione	Euro +	211.945,94

Visto che il saldo di cassa risultante dal giornale è pari ad euro + 847.722,15 che sommato al saldo della riconciliazione pari a euro 211.945,94 risulta uguale ad euro 1.059.668,09 pari al saldo di fatto del tesoriere sopra riportato pari appunto come risulta dall'allegato del tesoriere di euro 1.059.668,09.

Si allega al presente verbale l'ultima reversale del trimestre riporta il numero n. 7978 del 30/09/2021 e l'ultimo mandato riporta il numero n. 4332 del 30/09/2021.

Alla presente verifica di cassa si allega il riepilogo della Banca d'Italia al 30/09/2021 dal quale risulta il totale delle entrate e delle uscite fruttifere infruttifere ed anche le somme vincolate.

Si allega inoltre la situazione di cassa del tesoriere alla data odierna.

Il Comune di Marzabotto ha due conti correnti postali e al 30/09/2021 presentavano i seguenti saldi:

- Conto corrente postale 1050094125 (CDS): €4.324,68
- Conto corrente postale 000017552407 (Tesoreria) : € 6.988,17

Gli agenti contabili del Comune di Marzabotto sono i seguenti:

Agente contabile URP: Alberti Luigi  
 Agente contabile URP: Bran Joyce  
 Agente contabile Polizia Locale: Silvia Palmieri  
 Economo: Sabrina Da Roit

Per quanto riguarda gli agenti contabili la situazione è la seguente come risulta dai contanti (contati e riscontrati) dalla sottoscritta in data odierna 28/10/2021 (come risulta dalla documentazione allegata al presente verbale), gli importi sono relativi fino alla sera del 27/10/2021:

- Agente contabile Alberti Luigi: aveva in cassa € 2.008,19 ovvero l'importo delle ricevute agente da 1/10 (dalla n. 734 alla n. 813)
- Agente contabile Silvia Palmieri: aveva in cassa € 209,10 ovvero l'importo delle ricevute agente da 1/10 (dalla n. 60 alla n. 65)
- Economo comunale Sabrina Da Roit: aveva in cassa € 211,20

Si fa presente che non è stato possibile controllare la cassa dell'agente contabile Bran Joyce perché in data odierna risultava assente per malattia.

Si allegano inoltre le ricevute della situazione degli agenti contabili alla data del 30/09/2021 così come rendicontata dagli stessi con tutti i documenti necessari al servizio della ragioneria:

- Agente contabile Alberti Luigi: aveva in cassa € 3.209,88 ovvero l'importo delle ricevute agente di settembre (dalla n. 635 alla n. 733)
- Agente contabile Bran Joyce: aveva in cassa € 275,86 ovvero l'importo delle ricevute agente di settembre (dalla n. 151 alla n. 163)
- Agente contabile Silvia Palmieri: aveva in cassa € 121,90 ovvero l'importo delle ricevute agente di settembre (dalla n. 57 alla n. 59)
- Economo comunale Sabrina Da Roit: aveva in cassa € 214,80

L'Ente nei primi nove mesi del 2021 non è ricorso ad anticipazioni di cassa.

28/10/2021

Il Revisore Dott.ssa Loredana Dolci

