

**VERIFICA DI CASSA, DEL SERVIZIO ECONOMATO E DEI RENDICONTI  
DEGLI AGENTI CONTABILI**

**Verbale di vigilanza periodica n. 02 del 07/04/2022**

Il giorno 07/04/2022 il Revisore dei Conti dott.ssa Claudia Mazza nominata con deliberazione di Consiglio Comunale n. 4 del 12/03/2020, ha ricevuto dalla Responsabile del Servizio Finanziario sig.ra Daniela Martino, a mezzo mail, la documentazione per la verifica periodica di cassa relativa al I trimestre 2022.

L'attività di vigilanza viene svolta in modalità "a distanza", con confronti telefonici tra l'organo e l'Ente e trasmissione di documentazione a mezzo mail.

Ai sensi dell'art. 223 del TUEL l'organo di revisione economico-finanziaria dell'ente provvede con cadenza trimestrale alla verifica ordinaria di cassa, alla verifica della gestione del servizio di tesoreria e di quello degli altri agenti contabili.

Verifica di cassa relativa al periodo 01/01/2022 - 31/03/2022

**TESORERIA COMUNALE**

La vigente convenzione di Tesoreria è stata stipulata con il Banco BPM S.p.A.

Il saldo di cassa della Tesoreria comunale alla data del 31/03/2022 risultante dal giornale di cassa è di € 832.310,17 mentre il saldo contabile dell'Ente ammonta ad € 817.906,09.

Situazione presso il Tesoriere

<b>Entrate</b>	
Fondo Cassa a inizio esercizio <b>01/01/2022</b>	960.021,36
Reversali Riscosse	185.793,90
Riscossioni da Regolarizzare	9.693,99
<b>Totale delle Entrate</b>	<b>1.155.509,25</b>
<b>Uscite</b>	
Mandati Pagati	321.917,39
Pagamenti da Regolarizzare	1.281,69
<b>Totale delle Uscite</b>	<b>323.199,08</b>
<b>SALDO RISULTANTE 31/03/2022</b>	<b>832.310,17</b>

Situazione presso la Contabilità dell'Ente

<b>Entrate</b>	
Fondo Cassa a inizio esercizio <b>01/01/2022</b>	960.021,36
Reversali emesse (ultima reversale n. <b>196</b> )	186.395,74
<b>Totale delle Entrate</b>	<b>1.146.417,10</b>
<b>Uscite</b>	
Mandati Emessi (ultimo mandato n. <b>259</b> )	328.511,01
<b>Totale delle Uscite</b>	<b>328.511,01</b>
<b>SALDO RISULTANTE 31/03/2022</b>	<b>817.906,09</b>

Raffronto Saldi Risultanti

Saldo Risultante presso il Tesoriere	832.310,17
Saldo Risultante presso l'Ente	817.906,09
Differenza da Raccordare	14.404,08

Riconciliazione

Più	
Reversali emesse da incassare	240,00
Pagamenti senza mandato	1.281,69
Reversali annullate	0,00
Reversali pervenute al tesoriere non caricate	0,00
Reversali a copertura	361,84
Meno	
Incassi in attesa di reversali	9.693,99
Mandati da pagare	0,00
Mandati annullati	0,00
Mandati pervenuti al tesoriere non caricati	0,00
Mandati a copertura	6.593,62
Differenza raccordata	14.404,08

Dal conto del Tesoriere risultano:

- n. 46 provvisori di entrata da regolarizzare al 31/03/2022 per complessivi Euro 9.693,99
- n. 4 provvisori di uscite da regolarizzare al 31/03/2022 per complessivi Euro 1.281,69.

Non risulta cassa vincolata alla data del 31/03/2022.

La stampa "Giornale reversali - esercizio 2022" riporta n. 196 registrazioni:  
- da n. 1 del 11/01/2022 causale Diritti di Segreteria IV trimestre 2021 di Euro 5,40  
a n. 196 del 31/03/2022 causale Versamento IVA (Split Payment) su Mandato n. 258  
(Articolo 4100 / 1903 / 1) di Euro 966,80;

La stampa "Giornale mandati - esercizio 2022" riporta n. 259 registrazioni:  
- da n. 1 del 11/01/2022 causale Comune di Alice Bel Colle - codice catastale A197 -  
Corrispettivo per rilascio n. 27 CIE mesi di Ottobre - Novembre - Dicembre 2021 di  
Euro 453,30 a n. 259 del 31/03/2022 causale Pagamento Fatt. n. 362/PA del  
31/12/2021 - Ft Split Payment ex art. 17-ter DPR 633/72 Gestione Progetto Ponte  
mese di Novembre 2021 di Euro 21.082,80.

### **SERVIZIO ECONOMATO**

Il saldo di cassa del Servizio di Economato al termine del I trimestre 2022 è pari a €  
1.146,58, come da verbale di verifica predisposto.

E' stato fornito ed acquisito agli atti copia del registro delle "gestioni anticipazioni  
piccole spese anno 2022 - economo Chiola Paola c.f. CHLPLA68M69A052K" del  
10/02/2022 con visto di regolarità del 12/01/2022.

### **CONTO DEGLI AGENTI CONTABILI**

Si prende atto che non risultano incassi effettuati dall'Economo Comunale-Agente  
Contabile dal 01/01/2022 al 31/03/2022, come da verbalizzazione sottoscritta.

La documentazione relativa alle verifiche effettuate è depositata nel fascicolo  
dell'organo di revisione.

Letto, confermato e sottoscritto.

Il Revisore dei Conti  
Dott.ssa Claudia Mazza

