COMUNE DI TREVI (PG)
Provincia di Perugia

COLLEGIO DI REVISIONE ECONOMICO - FINANZIARIA

Verbale n. 17 del 07/11/2022

Verifica di cassa al 30/09/2022 (art.223 D.Lgs.267/2000)

L'anno 2022, il giorno 7 del mese di novembre, in presenza del Responsabile Finanziario del Comune di Trevi, viene eseguita la verifica di cassa al 30/09/2022.

Il giornale di cassa aggiornato al 30/09/2022, con ultima registrazione relativa al reversale n. 3951 del 30/09/2022 di € 3.786,00 e mandato n. 2230 del 30/09/2022 di €.10,80 Detto registro presenta le seguenti risultanze:

	Residui	Competenza	Totale
fondo cassa al 1°gennaio 2022			3.407.974,80
Riscossioni – Reversali	1.908.249,58	4.763.636,76	6.671.886,34
Pagamenti – Mandati	2.570.733,27	4.599.101,37	7.169.834,64
Fondo di cassa al 30.09.2022			2.910.026,50

Di cui movimentazioni per la Cassa Vincolata:

DESCRIZIONE	+/-	EURO
Fondo cassa effettivo vincolato al 01.01.2022		-1.382.238,35
Riscossioni	+	738.236,45
Pagamenti	-	1.718.270,03
Fondo cassa effettivo vincolato		-2.362.271,93

Situazione contabile risultante a saldo del mastrino del conto dell'Istituto Tesoriere alla data del 30/9/2022

ENTRATE			
Fondo cassa al 1°gennaio 2022			3.407.974,80
Reversali acquisite dal tesoriere		6.671.678,39	
Reversali riscosse			6.518.746,50

Reversali riscosse (di cui a copertura)			
Reversali da riscuotere		152.931,89	
Riscossioni da regolarizzare con reversali			32.962,68
Totale degli incassi			***9.959.683,98***
USCITE			
Deficit di cassa			
Mandati acquisiti dal tesoriere		7.169.803,64	
Mandati pagati			7.123.768,25
Pagamenti da regolarizzare con mandati			
Mandati da pagare		46.035,39	
Totale dei pagamenti			**7.123.768,25**
Saldo risultante dalla Tesoreria			**2.835.915,73**
La differenza tra i due saldi riconcilia come segue: Saldo Ente al 30/09/2022		-74.110,77	
Reversali emesse dall'Ente da riscuotere dal Tesoriere (-)			-152.931,89
Reversali da emettere dall'Ente per somme già incassate (+)			32.962,68
Reversali emesse n. 3941 e n. 3943 in data 30/09/2022 inviate in tesoreria con distinta n. 347 in data 30/09/2022 e non acquisite dal tesoriere per discordanza con il provvisorio di riferimento			-200,00
Rev. nn. 2627 -2634-2637-2638-2639-2656-2658 del 26/07/2022 emesse per importi diversi da quelli			-7,95

risultanti dai provvisori da regolarizzare			
Partite da regolarizzare in entrata (eventuali)			
Mandati da emettere dall'Ente per pagamenti già effettuati dall'Istituto Tesoriere senza mandato (-)			
Mandati emessi dall'Ente non ancora pagati dall'Istituto Tesoriere (+)			+46.035,39
Mandato n. 2049 del 02/09/2022 non acquisito dal tesoriere per errata codifica di quietanza			31,00
Totale riconciliato con il saldo dell'Istituto tesoriere			-74.110,77

Situazione presso la sez. Tesoreria Provinciale Stato Perugia

Saldo Attivo al 31.12.2021	**3.264.358,02**
(+) Accrediti periodo 01/01 al 30.09.2022	1.860.994,02
Saldo Attivo	**5.125.352,04**
(-) Prelevamenti periodo 01.01. al 30.09.2022	2.346.160,70
Saldo attivo (Sez. Tesoreria Prov. Stato – Perugia) al 30.09.2022	**2.779.191,34**

Situazione fondo cassa economale al 30/09/2022:

- Residui anno precedente € 0,00
- Anticipazione economale annuale 2022 € 2.582,28
  (art. 5 regolamento del servizio economato approvato con deliberazione del C.C. n. 13 del 29/03/2011)
- Bollette emesse in entrata € 37.311,86
- Bollette emesse in uscita € 1.970,54

-	Bollette di entrata restituite	€ 35.991,11
-	Disponibilità a pagare	€ 611,74
	Fondo cassa al 30/09/2022	€ 1.932,49

1) Visto il servizio di Tesoreria ed Economato che risulta svolto con regolarità, senza rilievi di disservizi;

I Revisori dei Conti

Dott.ssa Rosella Murasecco

Dott. Piacenti D'Ubaldi Vittorio

Dott.ssa Mosca Alexia

Il Responsabile di Ragioneria

(Dott.ssa Orietta Stocchi)