



COMUNE DI ROBECCO PAVESE

PROV. DI PAVIA

**L'ORGANO DI REVISIONE
DOTT. LEONE LUIGI RICCARDO**

VERIFICA DI CASSA STRAORDINARIA

DEL 12 06 2024



COMUNE DI ROBECCO PAVESE

PROV. DI PAVIA

In data 12 giugno 2024 alle ore 11.00, presso gli Uffici Amministrativi dell'Ente, in Robecco Pavese, Via San Nazzaro 18, l'Organo di Revisione ha proceduto alla verifica di cassa straordinaria in quanto alle ultime elezioni comunali avvenute in data 8 e 9 giugno 2024 è stato eletto un nuovo Sindaco nel Comune di Robecco Pavese.

Assiste alla seduta il Responsabile dell'Ufficio Finanziario

	Riscossioni e Pagamenti in corso		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio 2024 Euro			€ 330.436,89+
Riscossioni fino alla reversale n. 301 del 09/06/2024	€ 101.967,89	€ 167.558,63	€ 269.554,52
Pagamenti fino al mandato n. 302 del 09/06/2024	€ 48.743,46	€ 157.162,90	€ 205.906,36
Fondo di cassa al 10/06/2024			€ 394.085,05

Il saldo di cassa sopra riportato *non concorda* con la comunicazione dell'istituto tesoriere, che riporta un saldo di € 404.647,75 come di seguito riportato.

Situazione istituto tesoriere	Parziali	Importo	
Saldo iniziale al 01/01/2024		€ 330.436,89	+
RISCOSSIONI		€ 269.227,96	+
Provvisori in entrata da regolarizzare		€ 867,92	+
PAGAMENTI		€ 195.885,02	-
Provvisori in uscita da regolarizzare		€ 0	-
Saldo istituto tesoriere al 10/06/2024		€ 404.647,75	=

La differenza tra i due saldi riconcilia come segue:

Riconciliazione con il salo dell'istituto Tesoriere	Importo	
Saldo Ente al 10/06/2024	€ 394.085,05	
Reversali emesse dall'Ente ancora da riscuotere dall'istituto Tesoriere	€ 326,56	-
Reversali da emettere da parte dell'Ente per somme già incassate dall'istituto Tesoriere	€ 0	-
Partite da regolarizzare in entrata (eventuali)	€ 867,92	+



COMUNE DI ROBECCO PAVESE

PROV. DI PAVIA

Mandati da emettere dall'Ente per pagamenti già effettuati dall'istituto Tesoriere senza mandato	€ 0	+
Mandati emessi dall'Ente non ancora pagati dall'istituto Tesoriere	€ 10.021,34	+
Partite da regolarizzare in uscita (eventuali)		+/-
Totale riconciliato con il saldo dell'istituto Tesoriere/cassiere	€ 404.647,75	=

Riconciliazione con il saldo della Banca d'Italia mod. 56T – contabilità speciale

Descrizione	Importo	
Saldo sottoconto fruttifero		+
Saldo sottoconto infruttifero	€ 404.423,10	-
Saldo Banca d'Italia mod. 56T al 10/06/2024	€ 404.423,10	

Il Saldo Banca d'Italia mod. 56T non concorda con il saldo dell'istituto Tesoriere sopra riportato pari a € 221.582,83, per le seguenti operazioni

Riconciliazione tra il saldo dell'istituto Tesoriere e il saldo Banca d'Italia (Mod. 56T)	Importo	
Saldo Banca d'Italia 10/06/2024	€ 404.423,10	+
Pagamenti registrati sul conto della Banca d'Italia ma non sul conto dell'istituto Tesoriere		+
Sbilanciamento ed incassi registrati sul conto della Banca d'Italia ma non sul conto dell'istituto Tesoriere (229,85-5,20)	€ 224,65	+
Pagamenti registrati sul conto della Banca d'Italia ma non sul conto dell'istituto Tesoriere		-
Incassi registrati sul conto della Banca d'Italia ma non sul conto dell'istituto Tesoriere		+
Totale riconciliato con il saldo dell'istituto Tesoriere/cassiere	€ 404.647,75	=

CONTROLLO CORRENTE POSTALE

I saldi disponibili dei Conti Correnti Postali alla data del 10/06/2024 sono riportati nella seguente tabella:

Descrizione	Importo	
Saldo estratto conto postale n. 14209274	€ 770,84	
Saldo estratto conto postale n. 87875167	€ 101,35	



COMUNE DI ROBECCO PAVESE

PROV. DI PAVIA

Il presente verbale viene redatto in 3 esemplari originali, previa lettura e sottoscritto come in appresso:

un originale verrà conservato dal Servizio finanziario, l'altro dall'organo di revisione, uno consegnato al Sindaco uscente, uno inviato al Tesoriere.

^{IER}
Sig. LUIGI BIANCHI Sindaco entrante

Sig.ra VILLANI ELENA Sindaco uscente

Sig. SABINA ROSA CASARINI – Responsabile del servizio finanziario

Dr. LEONE LUIGI RICCARDO – Revisore del conti

Dr. STEFANO CARESSA – Segretario Comunale

Allegati:

-STAMPA TESOWEB Banca BPER relativa a verifica di cassa al 10/06/2024

-STAMPA DI CASSA dell'ENTE alla data del 10/06/2024

-STAMPA CONTI CORRENTI POSTALI

Comune di Robecco Pavese

Contabilità Finanziaria Esercizio 2024

Situazione Finanziaria Complessiva al 10/06/2024

STANZIAMENTI DI COMPETENZA		
	ENTRATE	SPESE
STANZIAMENTI INIZIALI DI COMPETENZA	787.888,35	787.888,35
<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00
VARIAZIONI DI COMPETENZA	263.616,78	263.616,78
<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	56.014,74	0,00
STANZIAMENTI ASSESTATI DI COMPETENZA	1.051.505,13	1.051.505,13
<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	56.014,74	0,00
STANZIAMENTI DI CASSA		
STANZIAMENTI INIZIALI DI CASSA	1.499.364,48	1.583.323,71
VARIAZIONI DI CASSA	-127.074,75	-219.165,18
STANZIAMENTI ASSESTATI DI CASSA	1.372.289,73	1.364.158,53
RESIDUI		
RESIDUI INIZIALI	386.167,87	323.935,76
ACCERTAMENTI / IMPEGNI (Residui)	386.167,87	323.935,76
<i>di cui incassato/pagato</i>	101.967,89	48.743,46
<i>di cui eliminato</i>	0,00	0,00
ACCERTAMENTI / IMPEGNI (Residui) AL 31/12	284.199,98	275.192,30
MOVIMENTI		
	ACCERTAMENTI	IMPEGNI
NUMERO TOTALE	178	130
IMPORTO INIZIALE	672.114,54	693.081,60
<i>di cui da anno precedente</i>	127.349,00	183.363,74
<i>di cui già imputato</i>	0,00	0,00
<i>importo effettivo</i>	544.765,54	509.717,86
<i>di cui eliminato</i>	0,00	0,00
<i>di cui esigibili</i>	0,00	0,00
<i>importo effettivo</i>	0,00	0,00
IMPORTO EFFETTIVO AL 31/12	672.114,54	693.081,60
TOTALE RESIDUI DALLA COMPETENZA AL 31/12	504.527,91	535.918,70
	REVERSALI	MANDATI
NUMERO TOTALE	301	302
COMPETENZA	167.586,63	157.162,90
RESIDUI	101.967,89	48.743,46
TOTALE	269.554,52	205.906,36

RISCONTRO CASSA CON TESORERIA	
FONDO DI CASSA INIZIALE (+)	330.436,89
REVERSALI (+)	269.554,52
MANDATI (-)	205.906,36
SALDO DI CASSA	394.085,05

05387-0090/0100/03 23240621 T2TBED

05387 BPER BANCA S.P.A.

TESORERIA 00090 DIREZIONE GENERALE

0 ENTE 48 COMUNE DI ROBECCO PAVESE

PROCEDURA TESORERIA 2000
VERIFICA DI CASSA DEL 19.06.2024

PAGINA 1

ESERCIZIO 2024

ENTRATE		CONTO DI DIRITTO	CONTO DI FATTO
0 FONDO DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2023		330.436,89	330.436,89
0 REVERSALI EMESSE	269.227,96	269.227,96	269.227,96
RISCOSE DA RISCOUTERE A COPERTURA			
0 RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI		867,92	867,92
0 TOTALE DELLE ENTRATE		600.532,77	600.532,77
USCITE		CONTO DI DIRITTO	CONTO DI FATTO
0 DEFICIT DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2023			
0 MANDATI EMESSI	203.461,02	195.885,02	195.885,02
PAGATI DA PAGARE A COPERTURA			
0 PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI	7.576,00		
0 TOTALE DELLE USCITE		195.885,02	195.885,02
- SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI DIRITTO		404.647,75	
0 SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI FATTO			404.647,75
- FIDO CONCESSO		124.548,00	
0 IL SEGRETARIO	IL DIRETTORE / IL PRESIDE	IL TESORIERE / IL CASSIERE	

05387-0090/0100/03 20240621 T2TBPD

05387 BPER BANCA S.P.A.

TESORERIA 00090 DIREZIONE GENERALE

0 ENTE 48 COMUNE DI ROBECCO PAVESE

CONTO 51 CONTO ORDINARIO

PROCEDURA TESORERIA 2000
ELENCO PROVVISORI DI ENTRATA DA REGOLARIZZARE AL 10.06.2024

PAGINA 1

ESERCIZIO 2024

ORDINE	NUMERO	NUMERO	DATA	CARICO	INTESTAZIONE	TU	TO	BOLLI	SPESE	COMM.	IMPORTO ATTRIBUITO	IMPORTO DA ATTRIBUIRE
0	354	23.05.2024			ASSENTE IN FLUSSO BI: 22.05.24 TCS: VERSAMENTI F24***COD.CAT. H375 - ICI-IMU 97845699790507	4	51				0,00	32,98
0	361	30.05.2024			AGENZIA DELLE ENTRATE RUOLI POST RIFORMA-AG.RISCOSSI ONE PROVINCIA 079 DI PAVIA VER SAMENTO DE 75,49 EUR SPESE: 0,	1	51				0,00	75,49
0	362	30.05.2024			AGENZIA DELLE ENTRATE RUOLI POST RIFORMA-AG.RISCOSSI ONE PROVINCIA 068 DI MILANO VE RSAMENTO D 10,16 EUR SPESE: 0,	1	51				0,00	10,16
0	367	31.05.2024			ASSENTE IN FLUSSO BI: 30.05.24 TCS: VERSAMENTI F24***COD.CAT. H375 - ICI-IMU 97878779793815	4	51				0,00	351,80
0	382	03.06.2024			ASSENTE IN FLUSSO BI: 31.05.24 TCS: VERSAMENTI F24***COD.CAT. H375 - ADD.COM.IRPEF 97889109 794848	4	51				0,00	14,84
0	383	04.06.2024			COMUNE DI PAVIA GIROFONDI DEL 03.06.24 RIMBORS O SPESE SU AVVISI DI ACCERTAME NTO TARI NOTIFICATI FUORI SEDE	5	51				0,00	5,88
0	384	04.06.2024			ASSENTE IN FLUSSO BI: 03.06.24 TCS: VERSAMENTI F24***COD.CAT. H375 - ICI-IMU 97894779795415	4	51				0,00	32,98
0	389	06.06.2024			ASSENTE IN FLUSSO BI: 05.06.24 TCS: VERSAMENTI F24***COD.CAT. H375 - ICI-IMU 97905049796442	4	51				0,00	113,94
0	390	10.06.2024			AGENZIA DELLE ENTRATE RUOLI POST RIFORMA-AG.RISCOSSI ONE PROVINCIA 079 DI PAVIA VER SAMENTO DE 229,85 EUR SPESE: 0	1	51				0,00	229,85
0					TOTALE ENTRATE : 9 PROVVISORI						0,00	867,92

05387-0090/0000/00 20240610 T2BFTVC
BPER BANCA S.P.A.

PROCEDURA TESORERIE - ESERCIZIO 2024
VERIFICA DI CASSA DEL 10/06/2024 ELABORATA IL 10/06/2024
RICONCILIAZIONE SALDI

TESORERIA 0090 DIREZIONE GENERALE
ENTE 0000048 - COMUNE DI ROBECCO PAVESE
SITUAZIONE AL 10/06/2024

	TOTALI	DI CUI TOTALE SOMME VINCOLATE
SALDO BANCA D'ITALIA SUL CONTO DI CONTABILITA' SPECIALE N. 0301952	404.423,10	
OPERAZIONI DEL TESORIERE DA REGOLARIZZARE IN R.I.:		
SBILANCIO DEL GIORNO (MOD. 62 S.C.)	229,85	
GIROFONDI DEL GIORNO		
ALTRE OPERAZIONI		
OPERAZIONI DELLA BANCA D'ITALIA NON REGISTRATE DAL TESORIERE:		
ACCREDITI DEL GIORNO	5,20-	
ADDEBITI DEL GIORNO		
ALTRE OPERAZIONI		
SALDO BANCA D'ITALIA RICONCILIATO (1)	404.647,75	2.928,52
SALDO COMPLESSIVO CONTI CORRENTI C/O TESORIERE (2)		
ADDEBITI DA CONTABILIZZARE NEI CONTI DI TESORERIA (3)		
ACCREDITI DA CONTABILIZZARE NEI CONTI DI TESORERIA (4)		
SALDO COMPLESSIVO CONTI TESORERIA RICONCILIATO (5)		
TOTALE VERIFICA DI CASSA (SALDO DI FATTO) = (1) + (5)	404.647,75	2.928,52
SOMME INDISPONIBILI PER PIGNORAMENTI E ALTRI IMPEGNI		
VINCOLI UTILIZZATI		
ANTICIPAZIONE UTILIZZATA		
ANTICIPAZIONE ACCORDATA/FIDO ACCORDATO	124.548,00	

IL TESORIERE 05387 - BPER BANCA S.P.A.

05387-0090/0000/00 20240610 T2BPSTVC
BPER BANCA S.P.A.

PROCEDURA TESORERIE - ESERCIZIO 2024
VERIFICA DI CASSA DEL 10/06/2024 ELABORATA IL 10/06/2024
RICONCILIAZIONE SALDI

TESORERIA 0090 DIREZIONE GENERALE
ENTE 000C048 - COMUNE DI ROBECCO PAVESE
ORIEPILOGO SALDI DI CONTO CORRENTE

0 FIL	C/CORRENTE	TIPO	SALDO C/CORRENTE
03512	46016618	VIN	0,00
03512	46016622	ORD	0,00
03512	46016803	ANT	0,00
03512	46021217	RSV	0,00

I tuoi conti

In questa pagina puoi trovare la lista dei movimenti sul conto selezionato

CONTO 87875167 CC EUR-Rapporto inserito automaticamente

Finire per

APPLICA

SALDO CONTABILE +101,35

SALDO DISPONIBILE +101,35

Ultimo aggiornamento
19/06/24

Dettaglio conto

Tutti Trimestre Mese Settimana

Esporta come ☐ txt ☐ pdf ☐ csv

ESPORTA

TIPO OPERAZIONE Tutte

DATA INIZIO

07 / 06 / 2024

DATA FINE

10 / 06 / 2024

CAUSALE OPERAZIONE Tutte

IMPORTO MINIMO

IMPORTO MASSIMO

RICERCA

Data contabile	Data valuta	Operazione	Debito	Credito	Dettagli
10/06/2024	10/06/2024	BONIFICO	-	2,58	▼
03/06/2024	31/05/2024	IMPOSTA DI BOLLO	-8,46	-	▼

I tuoi conti

In questa pagina puoi trovare la lista dei movimenti sul conto selezionato

CONTO 14209274 CC EUR-COMUNE ROBECCO PAVES

(Inizia per:)

APPLICA

SALDO CONTABILE + 770,84

SALDO DISPONIBILE + 770,84

Ultimo aggiornamento
19/06/24

Dettaglio conto

Tutti Trimestre Mese Settimana

Esporta come: ☐ txt ☐ pdf ☐ csv

ESPORTA

TIPO OPERAZIONE

Tutte

DATA INIZIO

01 / 06 / 2024

DATA FINE

10 / 06 / 2024

CAUSALE OPERAZIONE

Tutte

IMPORTO MINIMO

IMPORTO MASSIMO

RICERCA

Data contabile	Data valuta	Operazione	Debito	Credito	Dettagli
04/06/2024	31/05/2024	TENUTA CONTO	-15.00	-	▼
03/06/2024	31/05/2024	IMPOSTA DI BOLLO	-8.46	-	▼

messaggio su Ann Group

From: comune.robiscopavese@legalpec.it
Sent: Wed, 3 Jul 2024 11:41:27 +0000
To: tesorerie.entit@pec.gruppobper.it
Subject: 0000048 COMUNE DI ROBECCO PAVESE - INVIO VERBALE VERIFICA STRAORDINARIA DI CASSA A SEGUITO ELEZIONI COMUNALI
Attachments: BRNB422006EC99B_005993.pdf, segnatuta.xml

COMUNE DI ROBECCO PAVESE

Prot. 2671 del 03/07/2024

Oggetto: 0000048 COMUNE DI ROBECCO PAVESE - INVIO VERBALE VERIFICA STRAORDINARIA DI CASSA A SEGUITO ELEZIONI COMUNALI

codice archiviazione: 40399

"AVVERTENZE AI SENSI DEL DLGS 196/2003, dal Reg. UE 679/2016 e s.m.i.

Le informazioni contenute in questo messaggio di posta elettronica e/o nel/i file/s allegato/i, sono da considerarsi strettamente riservate. Il loro utilizzo è consentito esclusivamente al destinatario del messaggio, per le finalità indicate nel messaggio stesso. Qualora ricevete questo messaggio senza esserne il destinatario, Vi preghiamo cortesemente di darcene notizia via e-mail e di procedere alla distruzione del messaggio stesso, cancellandolo dal Vostro sistema; costituisce comportamento contrario ai principi dettati dal Dlgs 196/2003, dal Reg. UE 679/2016 e s.m.i. il trattenere il messaggio stesso, divulgarlo anche in parte, distribuirlo ad altri soggetti, copiarlo, od utilizzarlo per finalità diverse."



COMUNE DI ROBECCO PAVESE

PROV. DI PAVIA

Il presente verbale viene redatto in 3 esemplari originali, previa lettura e sottoscritto come in appresso:

un originale verrà conservato dal Servizio finanziario, l'altro dall'organo di revisione, uno consegnato al Sindaco uscente, uno inviato al Tesoriere.

^{PIER}
Sig. LUIGI BIANCHI Sindaco entrante

Sig.ra VILLANI ELENA Sindaco uscente

Sig. SABINA ROSA CASARINI – Responsabile del servizio finanziario

Dr. LEONE LUIGI RICCARDO – Revisore dei conti

Allegati:

- STAMPA TESOWEB Banca BPER relativa a verifica di cassa al 10/06/2024
- STAMPA DI CASSA dell'ENTE alla data del 10/06/2024
- STAMPA CONTI CORRENTI POSTALI