

COMUNE DI ROBECCO PAVESE

PROVINCIA DI PAVIA

VERBALE del 06 05 2024

VERBALE DELLA VERIFICA TRIMESTRALE DI CASSA

Il giorno 6 maggio 2024 alle ore 11.00 - il Revisore Unico nominato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 27 del 28.12.2023

- preso atto delle risultanze del controllo interno procede alla verifica di cassa alla data del 31 marzo 2024;
- visto lo Statuto ed il regolamento di contabilità;
- visto l'art. 223 del D.Lgs. 18/08/2000, n. 267;

premesso che

1. con atto di Giunta Comunale n. 48 del 24.10.2016 il Servizio di Tesoreria è stato affidato alla Banca Intesa Sanpaolo Spa;
2. che a far tempo dal 21.06.2021 la BPER Banca Spa è subentrata ad Intesa Sanpaolo;
3. il Servizio di Economato non è attivo

attesta quanto segue

- a) che il saldo di cassa della tesoreria alla data del 31 marzo 2024, risultante dal giornale di cassa, è di euro 331.988,91;
- b) che la situazione di diritto riconciliata alla data del 31 marzo 2024 sulla base delle risultanze delle scritture contabili dell'ente è di euro 330.436,89 ed è determinata da:

Fondo di cassa al 01.01.2024	+	euro	330.436,89
Reversali emesse sino al n. 180	+	euro	119.908,69
Reversali emesse non prese in carico dal tesoriere	+	euro	0,00
Riscossioni effettuate senza reversali	+	euro	11.835,56
Mandati emessi sino al n. 177	+	euro	130.192,23
Mandati a copertura		euro	0,00
Pagamenti effettuati senza emissione di mandati	-	euro	0,00
Mandati emessi non presi in carico dal tesoriere	-	euro	100,93
Saldo	+	euro	331.887,98

c) che la conciliazione fra il saldo del tesoriere e quanto risulta dai registri contabili dell'ente non presenta differenze.

Il Revisore prende atto della riconciliazione dei dati.

d) Si è inoltre rilevato da una verifica a campione di mandati e reversali (allegati in copia) quanto segue:

- I mandati e le reversali contengono gli elementi minimi previsti dal D.Lgs. 267 del 18/08/2000;
- I mandati sono stati emessi entro il limite di stanziamento del capitolo;
- Il pagamento è stato effettuato entro i termini comunicati dall'ente;
- Sono stati rispettati i vincoli di destinazione indicati nel mandato;

e) che l'anticipazione di cassa non è stata attivata;

f) che il Tesoriere custodisce i titoli e valori di proprietà dell'ente:

- azioni : n. 10 da € 100,00 per complessivi € 1.000,00 (ASM VOGHERA SPA partecipata)
- libretti euro 0
- depositi cauzionali: polizza fidejussoria € 68.868,55 - Piano di Lottizzazione B.B.V. Srl – Deliberazione di Consiglio Comunale n.11/2008.

come da allegato.

Servizio Economato

a) che il servizio economato non è attivo.

b) che non è presente il fondo per anticipazione indennità di missione;

c) che il denaro è conservato presso la sede del Comune di Robecco Pavese;

Nomina agenti contabili

Con i seguenti decreti Sindacali n. 6 del 30.12.2023 e n. 2 del 31.1.2024 si è provveduto ad attribuire alla dipendente Gramegna Cristina la qualifica di Agente contabile a danaro, con i rispettivi obblighi conseguenti, come segue:

- diritti di segreteria, diritti servizi demografici, fotocopie

Il Revisore Unico
Dott. Luigi Riccardo Leone
