



COMUNE DI CELLAMARE
Città Metropolitana di Bari

IL REVISORE UNICO

VERBALE N. 8

L'anno duemilaventitre il giorno 18 del mese di aprile alle ore 9.20 il Revisore Unico Dott.ssa Maria Giuseppa Stallone è presente presso la sede municipale del Comune di Cellamare per effettuare la verifica trimestrale di cassa di cui all'art. 223 del TUEL.

Le operazioni di verifica compiute vengono analiticamente descritte di seguito. Gli allegati inviati tramite mail in data 17.04.2023 dal Dott. De Astis costituiscono parte integrante e sostanziale del presente verbale.

EVIDENZA FONDO CASSA AL 31.03.2023, COME DA RISULTANZE DEL TESORIERE E DELLA BANCA D'ITALIA (all. doc. n. 1) E DELL'ENTE (all. doc. n. 2), così determinato:

VERIFICA DI CASSA AL 31.03.2023

CONTABILITÀ DELL'ENTE

1	FONDO DI CASSA DELL'ENTE AL 01.01.2023	€	+2.532.050,83
2	REVERSALI EMESSE AL N. 269	€	+872.009,63
3	MANDATI EMESSI AL N. 315	€	- 1.198.373,92
FONDO CASSA ENTE AL 31.12.2023		€	2.205.686,54

CONTABILITÀ TESORIERE

1	FONDO DI CASSA DEL TESORIERE AL 01.01.2023	€	+ 2.532.050,83
2	RISCOSSIONI	€	+ 925.660,69
3	PAGAMENTI	€	- 1.208.530,19
4	RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE	€	+
5	PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE	€	-
GIACENZA CASSA TESORIERE AL 31.03.2023		€	2.249.181,33

L'ultima reversale emessa è l'ordinativo d'incasso n. 269 del 30.03.2023, causale ritenuta irpef 1040 dell'importo di euro 5,75, inserito nella distinta n. 84 del 30.03.2023. L'ultimo mandato emesso è l'ordinativo di pagamento n. 315 del 30.03.2023, causale prestazione Carrieri dell'importo di euro 28,75, inserito nella distinta n. 84 del 30.03.2023, che si allega.

RACCORDO:

Riscossioni da regolarizzare	55.378,21
Reversali non trasmesse/non acquisite (n. 107)	121,38
Pagamenti da regolarizzare	61.623,63
Mandati da pagare	51.467,36
Reversali da riscuotere	1.605,77
Mandati non trasmessi/non acquisiti	
SALDO DI CASSA RICONCILIATO AL 31.03.2023	2.249.181,33

Nella voce mandati da pagare è compreso il mandato di pagamento n. 145 del 27.02.2023 dell'importo di euro 14.131,78 tornato indietro dall'Istituto bancario, che si allega.

Il saldo risultante del conto di Diritto dell'Ente è pari a euro 2.199.441,12.

PARIFICAZIONE DEL FONDO DI CASSA DEL TESORIERE, AL 31.03.2023 CON LE RISULTANZE PRESSO LA TESORERIA PROVINCIALE DELLO STATO:

Saldo risultante dal conto del Tesoriere al 31.03.2023 Euro 2.249.181,33

Il saldo al 31.03.2023 presso c/Bank.IT n. 304858 risulta pari ad Euro 2.219.278,40 a cui aggiungendo la movimentazione del giorno 31.03.2023 pari ad euro 29.902,93 si riconcilia con quello del Tesoriere di euro 2.249.181,33

CASSA VINCOLATA

La giacenza della cassa vincolata è la seguente:

Fondi vincolati: Euro 721.409,91.

Il Revisore ricorda all'Ente e ai Responsabili preposti che la Convenzione di Tesoreria comunale con la Banca Popolare di Bari è scaduta il 31.12.2022, come da delibera di C.C. n. 10 del 30.03.2017. Ad oggi non risulta essere stato fatto il Bando per la nuova Convenzione di Tesoreria con l'Istituto Bancario.

Non essendovi altre questioni da trattare, la riunione termina alle ore 10.05 previa stesura del presente verbale numerato dalla pagina 1 alla pagina 2, che viene successivamente protocollato.

Letto, confermato e sottoscritto.

Cellamare, li 18.04.2023

L'Organo di Revisione

Dott.ssa Maria Giuseppa Stallone
