



COMUNE DI CELLAMARE

Città Metropolitana di Bari

IL REVISORE UNICO

VERBALE N. 2

L'anno 2024 il giorno 6 del mese di febbraio alle ore 9:10 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, costituiscono parte integrante e sostanziale del presente verbale. Il Revisore si avvale della collaborazione dell'Ing. Stano Raffaella.

Premesso che con decreto sindacale n.17/2023 del 11.09.2023, è stata conferita all'Ing. Raffaella Stano la responsabilità del II Settore Finanziario, le sono state attribuite le funzioni di cui all'art. 107 del TUEL, l'incarico le è stato conferito dal 11.09.2023 fino al 31.12.2023; in caso di assenza, impedimento e incompatibilità, le relative funzioni saranno svolte dal Segretario Generale, dott. Russi Antonio e che con decreto sindacale n. 2/2024 del 03/01/2024 è stata conferita all'Ing. Raffaella Stano la responsabilità del II Settore Finanziario, le funzioni di cui all'art. 107 del TUEL e l'incarico di Elevata Qualificazione, l'incarico le viene conferito dal 3 gennaio 2024 al 30 giugno 2024, in caso di assenza, impedimento e incompatibilità, le relative funzioni saranno svolte dal Segretario Generale, dott. Russi Antonio;

EVIDENZA FONDO CASSA AL 29.12.2023, 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 31.12.2023

1 FONDO DI CASSA DELL'ENTE AL 01.01.2023	2.532.050,83
2 Reversali emesse sino al nr. 1276	5.620.218,03
3 Mandati emessi sino al nr. 1338	6.238.175,28
FONDO DI CASSA ENTE AL 31.12.2023	1.914.093,58

1 FONDO DI CASSA DEL TESORIERE AL 01.01.2023	2.532.050,83
2 Riscossioni	5.620.218,03
3 Pagamenti	6.238.175,28
4 Riscossioni da regolarizzare	
5 Pagamenti da regolarizzare	
GIACENZA CASSA TESORIERE AL 29.12.2023	1.914.093,58

L'ultima reversale emessa è l'ordinativo d'incasso n. 1276 del 31.12.2023, causale rideterminazione giacenza cassa vincolata al 31.12.2023, dell'importo di euro 44.625,34 inserito nella distinta n.237 del 31.12.2023.

L'ultimo mandato emesso è l'ordinativo di pagamento n.1338 del 31.12.2023, causale rideterminazione giacenza cassa vincolata dell'importo di euro 44.625,34, inserito nella distinta n. 237 del 31.12.2023.

PARIFICAZIONE DEL FONDO DI CASSA DEL TESORIERE, AL 29.12.2023 CON LE RISULTANZE PRESSO LA TESORERIA PROVINCIALE DELLO STATO:

Saldo risultante dal conto del Tesoriere al 29.12.2023 Euro 1.914.093,58

Il saldo al 29.12.2023 presso c/Bank.IT n. 304858 risulta pari ad Euro 1.914.528,75 a cui sottraendo la movimentazione del giorno 29.12.2023 pari ad euro 435,17 si riconcilia con quello del Tesoriere di euro 1.914.093,58.

CASSA VINCOLATA

La giacenza della cassa vincolata è la seguente:

Fondi vincolati: Euro 615.385,78.

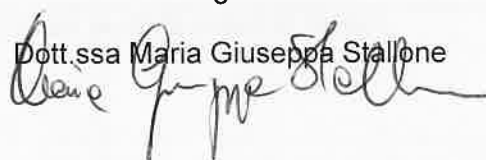
Con Determina n. 1 del 5 gennaio 2024, il responsabile del II settore, l'ing. Raffaella Stano, ha rideterminato la giacenza di cassa vincolata alla data del 01.01.2024 in Euro 615.385,78.

Il Revisore ricorda nuovamente all'Ente e ai Responsabili preposti dell'Ente 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, al Revisore, non risulta che sia stato pubblicato un bando di gara per la nuova convenzione di Tesoreria.

La riunione termina alle ore 10:30 previa stesura del presente verbale, numerato dalla pagina 1 alla pagina 2, che viene sottoscritto e successivamente protocollato.

Cellamare, li 6 febbraio 2023

L'Organo di Revisione

Dott.ssa Maria Giuseppa Stallone


Ente : COMUNE DI CELLAMARE

Cod. Ente : 1000005

RENDICONTO DI CASSA AL 29/12/2023

Fondo di cassa esercizi precedenti		Euro	2.532.050,83
---	--	------	---------------------

-Reversali emesse	Euro	5.620.218,03	
-Reversali incassate			Euro 5.620.218,03
-Reversali da incassare	Euro	0,00	
-Esazioni senza reversali			Euro 0,00
di cui:			
-Incassi in assenza di reversali			Euro 0,00
-Utilizzo Anticipazione			Euro 0,00

Totale entrate	Euro	5.620.218,03
-----------------------	------	---------------------

-Mandati emessi	Euro	6.238.175,28	
-Mandati pagati			Euro 6.238.175,28
-Mandati da pagare	Euro	0,00	
-Pagamenti senza mandati			Euro 0,00
di cui:			
-Pagamenti in assenza di mandati			Euro 0,00
-Ripiano Anticipazione			Euro 0,00

Totale uscite	Euro	6.238.175,28
----------------------	------	---------------------

SALDO DI CASSA AL 29/12/2023		Euro	1.914.093,58
-------------------------------------	--	------	---------------------

Saldo di cassa (rendiconto)	Euro	1.914.093,58
-----------------------------	------	---------------------

Saldo c/ Bank.IT n. 304858	Euro	1.914.528,75
movimentazione del giorno 29/12/2023	Euro	-435,17
rettifica *3	Euro	
	Euro	
	Euro	
	Euro	
	Euro	
- Saldo rettificato c/ Bank.It.	Euro	1.914.093,58

- SALDO DI CASSA RICONCILIATO	Euro	1.914.093,58
--------------------------------------	------	---------------------

Di cui: - fondi vincolati	Euro	615.385,78
- pignoramenti	Euro	0,00
	Euro	615.385,78

fido	Euro	0,00
vincoli utilizzati	Euro	0,00
anticip.utilizz.(saldo c/c n.1/130/7119513/)	Euro	0,00

Potenza, 29/12/2023

BDM BANCA (già Banca Popolare di Bari)
 Gruppo Mediocredito Centrale
 Servizi di Tesoreria

COMUNE DI CELLAMARE

Data: 31-12-2023

Situazione di cassa		con vincolo	senza vincolo	totale
fondo di cassa al 31-12-2022			2.532.050,83	2.532.050,83
riscossioni effettuate	competenza	827.466,14	3.842.101,78	4.669.567,92
	residui	358.398,77	592.251,34	950.650,11
	totali	1.185.864,91	4.434.353,12	5.620.218,03
pagamenti effettuati	competenza	1.390.630,40	3.532.110,94	4.922.741,34
	residui	313.495,18	1.001.938,76	1.315.433,94
	totali	1.704.125,58	4.534.049,70	6.238.175,28
fondo cassa con operazioni emesse		-518.260,67	2.432.354,25	1.914.093,58
provvisori non regolarizzati (carte contabili)	entrata			
	uscita			
FONDO DI CASSA EFFETTIVO		-518.260,67	2.432.354,25	1.914.093,58

