COMUNE DI PERGOLA

VERBALE DI VERIFICA ORDINARIA DI CASSA

E DELLA GESTIONE DEL SERVIZIO DI TESORERIA

1° Trimestre 2023

L'anno duemilaventitre, il giorno 28 del mese di aprile (28.04.2023), alle ore 10,00, presso la sede del Comune di Pergola, il sottoscritto revisore Dott. Daniele Macchini, con l'intervento della Dott.ssa Federica Baldelli, responsabile del servizio finanziario, ha dato corso, in relazione al disposto dell'art. 223 del D. Lgs. n.267/2000 ed al regolamento comunale di contabilità, alla verifica ordinaria di cassa e della gestione del servizio di tesoreria alla data del 31 Marzo 2023.

Constatato che il servizio di Tesoreria è affidato in concessione alla BANCA CRED.COOP.VO PERGOLA E CORINALDO, agenzia di PERGOLA, si è provveduto ad effettuare le operazioni di verifica di seguito illustrate.

E' stata rettificata la situazione di cassa relativa alle reversali e mandati emessi, nonché al fondo iniziale di cassa, in base allo stato effettivo delle riscossioni e dei pagamenti. Dai riscontri effettuati è risultata la seguente situazione:

operazioni del periodo 01/01/2023 - 31/03/2023			
riscossioni	+	€	669.528,99
pagamenti	-	€	2.651.746,20
FONDO DI CASSA Ente al 31/03/2023		**€**	**3.220.165,38**
rettifiche:			
(-) reversali non riscosse	-	€	156,14
(+) incassi sospesi (in attesa di reversali)	+	€	1.204.604,24
(+) mandati di pagamento non estinti	-	€	80.508,82
(-) carte contabili (in attesa di mandati)	-	€	8.723,10
(-) distinte sospese (revers. non riscosse)	-		
(+) distinte sospese (mandati non pagati)	+		
SALDO DI CASSA TESORERIA di fatto al 31/03/2023		**€**	**4.496.399,20**

A conclusione della verifica effettuata, il Revisore prende atto della corrispondenza delle risultanze della gestione di cassa con la contabilità comunale e del regolare esercizio della gestione di Tesoreria.

Il presente verbale, composto da due pagine viene redatto previa lettura ed approvazione di tutti i presenti, sottoscritti come appresso.

Il Responsabile del servizio finanziario Dott.ssa Federica Baldelli

Il Revisore Dott. Daniele Macchini

COMUNE DI PERGOLA

VERBALE DI VERIFICA ORDINARIA DELL'AGENTE CONTABILE

Orietta Cini (economo comunale)

1° trimestre 2023

L'anno duemilaventitre, il giorno 28 del mese di aprile (28.04.2023), alle ore 11.00, presso la sede del Comune di Pergola, il sottoscritto revisore Dott. Daniele Macchini, con l'intervento della Dott.ssa Federica Baldelli, responsabile dell'area servizi finanziari, ha dato corso, in relazione al disposto dell'art. 223 del D.Lgs. n.267/2000 ed al regolamento comunale di contabilità, alla verifica ordinaria di cassa dell'agente contabile Orietta Cini per le entrate relative al servizio economato alla data del 31 03.2023.

Dal controllo a campione delle riscossioni effettuate, si dà atto della situazione che segue:

INCASSI	*IMPORTO*
CONSISTENZA DI CASSA ALL'INIZIO DEL ANNO 2023	0,00
ANTICIPAZIONI	5.200,00
INCASSI DA SOGGETTI INTERNI ALL'ENTE	
TOTALE INCASSI	5.200,00
VERSAMENTI IN TESORERIA	
BOLLETTE EMESSE	-47,00
BOLLETTE USCITA RIMBORSATE	47,00
TOTALE VERSAMENTI E PAGAMENTI	0,00
GIACENZA DI CASSA PRESSO L'ECONOMO AL 31/03/2023	5.200,00

A conclusione della verifica effettuata, il Revisore dà atto:

- della regolare tenuta della contabilità agente contabile;

- dell'esistenza della giacenza di cassa accertata, non sussistendo ulteriori movimentazioni sino alla data della presente verifica.

Il presente verbale, composto da due pagine, viene redatto previa lettura ed approvazione di tutti i presenti, sottoscritti come appresso.

Il Responsabile del Servizio Finanziario Dott.ssa Federica Baldelli

Il Revisore Dott. Daniele Macchini

COMUNE DI PERGOLA

VERBALE DI VERIFICA ORDINARIA DELL'AGENTE CONTABILE

Giorgi Eleonora (riscossione diritti anagrafe)

1° trimestre 2023

L'anno duemilaventitre, il giorno 28 del mese di aprile (28.4.2023), alle ore 10,30, presso la sede del Comune di Pergola, il sottoscritto revisore Dott. Daniele Macchini, con l'intervento della Dott.ssa Federica Baldelli, responsabile dell'area servizi finanziari, ha dato corso, in relazione al disposto dell'art. 223 del D.Lgs. n.267/2000 ed al regolamento comunale di contabilità, alla verifica ordinaria di cassa dell'agente contabile Giorgi Eleonora per le entrate relative ai servizi demografici alla data del 31.03.2023.

Dal controllo a campione delle riscossioni effettuate, si dà atto della situazione che segue:

INCASSI DA SOGGETTI INTERNI ALL'ENTE	
TOTALE INCASSI	2.128,79
VERSAMENTI IN TESORERIA	
VERSAMENTI IN TESORERIA	1.574,72
TOTALE VERSAMENTI IN TESORERIA	0,00
TOTALE VERSAMENTI E PAGAMENTI	1.574,72
GIACENZA DI CASSA PRESSO L'AGENTE CONTABILE AL 31/03/2023	554,07

A conclusione della verifica effettuata, il Revisore dà atto:

- della regolare tenuta della contabilità agente contabile;

- dell'esistenza della giacenza di cassa accertata, la quale è stata materialmente riversata nel conto di Tesoreria in data 04-04-2023 con bolletta n. 940.

Il presente verbale, composto da due pagine, viene redatto previa lettura ed approvazione di tutti i presenti, sottoscritti come appresso.

Il Responsabile del Servizio Finanziario Dott.ssa Federica Baldelli

Il Revisore Dott. Daniele Macchini

COMUNE DI PERGOLA

VERBALE DI VERIFICA ORDINARIA DELL'AGENTE CONTABILE

Mariotti Silvia (riscossione diritti anagrafe)

1° trimestre 2023

L'anno duemilaventitre, il giorno ventotto del mese di aprile (28.04.2023), alle ore 10,30, presso la sede del Comune di Pergola, il sottoscritto revisore Dott. Daniele Macchini, con l'intervento della Dott.ssa Federica Baldelli, responsabile dell'area servizi finanziari, ha dato corso, in relazione al disposto dell'art. 223 del D.Lgs. n.267/2000 ed al regolamento comunale di contabilità, alla verifica ordinaria di cassa dell'agente contabile Mariotti Silvia per le entrate relative ai servizi demografici alla data del 31.03.2023.

Dal controllo a campione delle riscossioni effettuate, si dà atto della situazione che segue:

INCASSI	*IMPORTO*
CONSISTENZA DI CASSA ALL'INIZIO DEL ANNO 2023	0,00
INCASSI DA SOGGETTI ESTERNI ALL'ENTE	1.473,03
INCASSI DA SOGGETTI INTERNI ALL'ENTE	
TOTALE INCASSI	1.473,03
VERSAMENTI IN TESORERIA	
VERSAMENTI IN TESORERIA	1.143,02
TOTALE VERSAMENTI IN TESORERIA	0,00
TOTALE VERSAMENTI E PAGAMENTI	1.143,02
GIACENZA DI CASSA PRESSO L'AGENTE CONTABILE AL 31/03/2023	330,01

A conclusione della verifica effettuata, il Revisore dà atto:

- della regolare tenuta della contabilità agente contabile;

- dell'esistenza della giacenza di cassa accertata la quale materialmente risulta versata in tesoreria con bollette n. 918 (euro 15.86) e n. 919 (euro 314.15) in data 03-04-2023.

Il presente verbale, composto da due pagine, viene redatto previa lettura ed approvazione di tutti i presenti, sottoscritti come appresso.

Il Responsabile del Servizio Finanziario Dott.ssa Federica Baldelli

Il Revisore Dott. Daniele Macchini

COMUNE DI PERGOLA

VERBALE DI VERIFICA ORDINARIA DELL'AGENTE CONTABILE

Letizi Luciana (riscossione diritti contratti)

1° trimestre 2023

L'anno duemilaventitre, il giorno 28 del mese di aprile (28.04.2023) alle ore 10.45, presso la sede del Comune di Pergola, il sottoscritto revisore Dott. Daniele Macchini, con l'intervento della Dott.ssa Federica Baldelli, responsabile dell'area servizi finanziari, ha dato corso, in relazione al disposto dell'art. 223 del D.Lgs. n.267/2000 ed al regolamento comunale di contabilità, alla verifica ordinaria di cassa dell'agente contabile Letizi Luciana per le entrate relative al servizio riscossione dei diritti sui contratti alla data del 31 03.20023.

Dal controllo a campione delle riscossioni effettuate, si da`atto della situazione che segue:

INCASSI	*IMPORTO*
CONSISTENZA DI CASSA ALL'INIZIO DEL ANNO 2023	0,00
INCASSI DA SOGGETTI ESTERNI ALL'ENTE	39,52
INCASSI DA SOGGETTI INTERNI ALL'ENTE	
TOTALE INCASSI	39,52
VERSAMENTI IN TESORERIA	
VERSAMENTI IN TESORERIA	15,60
TOTALE VERSAMENTI IN TESORERIA	15,60
TOTALE VERSAMENTI E PAGAMENTI	15,60
GIACENZA DI CASSA PRESSO L'AGENTE CONTABILE AL 31/03/2023	23,92

A conclusione della verifica effettuata, il Revisore dà atto:

- della regolare tenuta della contabilità agente contabile;

- dell'esistenza della giacenza di cassa accertata, la quale, materialmente, risulta riversata nel conto di Tesoreria in data 04-04-2023 (bolletta n.937) nella misura di euro 19.92 con un residuo di euro 4.00.

Il presente verbale, composto da due pagine, viene redatto previa lettura ed approvazione di tutti i presenti, sottoscritti come appresso.

Il Responsabile del Servizio Finanziario Dott.ssa Federica

Il Revisore Dott. Daniele Macchini

COMUNE DI PERGOLA

VERBALE DI VERIFICA ORDINARIA DELL'AGENTE CONTABILE

Dott.ssa D'Adderio Leana Giuseppina

(riscossione incassi farmacia)

1° trimestre 2023

L'anno duemilaventitre, il giorno 28 del mese di aprile, alle ore 12,00, presso la sede del Comune di Pergola, il sottoscritto revisore Dott. Daniele Macchini, con l'intervento della Dott.ssa Federica Baldelli, responsabile dell'area servizi finanziari, ha dato corso, in relazione al disposto dell'art. 223 del D.Lgs. n.267/2000 ed al regolamento comunale di contabilità, alla verifica ordinaria di cassa dell'agente contabile Dott.ssa D'Adderio Leana Giuseppina per le entrate relative al servizio farmacia comunale alla data del 31.03.2023.

Dal controllo a campione delle riscossioni effettuate, si dà atto della situazione che segue:

INCASSI	*IMPORTO*
CONSISTENZA DI CASSA ALL'INIZIO DEL ANNO 2023	0,00
INCASSI DA SOGGETTI ESTERNI ALL'ENTE	62.899,63
INCASSI DA SOGGETTI INTERNI ALL'ENTE	
TOTALE INCASSI	62.899,63
VERSAMENTI IN TESORERIA	
VERSAMENTI IN TESORERIA	61.899,63
TOTALE VERSAMENTI IN TESORERIA	0,00
TOTALE VERSAMENTI E PAGAMENTI	61.899,63
GIACENZA DI CASSA PRESSO L'AGENTE CONTABILE AL 31/03/2023	1.000,00

A conclusione della verifica effettuata, il Revisore dà atto:

- della regolare tenuta della contabilità agente contabile il cui saldo cassa pari ad euro 1.000,00 corrisponde alla dotazione dell'ordinario fondo cassa gestito dalla farmacia comunale.

Il presente verbale, composto da due pagine, viene redatto previa lettura ed approvazione di tutti i presenti, sottoscritti come appresso.

Il Responsabile del Servizio Finanziario Dott.ssa Federica Baldelli

Il Revisore Dott. Daniele Macchini