

VERIFICA TRIMESTRALE DELL'ORGANO DI REVISIONE AL 31.12.2021

COMUNE DI DELIANUOVA (RC)

COMUNE DI DELIANUOVA
Città Metropolitana di Reggio Calabria



ORGANO DI REVISIONE CONTABILE

VERBALE DI VERIFICA TRIMESTRALE DI CASSA AL 31.12.2021

VERIFICA TRIMESTRALE DELL'ORGANO DI REVISIONE AL 31.12.2021

COMUNE DI DELIANUOVA (RC)

VERBALE N. 2 DEL 01/02/2022 DELL'ORGANO DI REVISIONE.

L'anno 2022 (duemilaventidue) il giorno 01 del mese di febbraio, il Revisore dei Conti del Comune di Delianuova, **Dott. Pierdamiano Dima**, giusta nomina con Delibera della Commissione Straordinaria n. 62 del 18/06/2019, ha proceduto alla verifica di cassa ordinaria relativa al 31 dicembre 2021 ai sensi dell'art.223 del D. LGS n. 267/2000.

si procede

1. VERIFICA DI CASSA AL 31/12/2021 ai sensi dell'art. 223 del Dlgs 267/2000

SITUAZIONE INCASSI E PAGAMENTI

Risultano emessi dal 1° gennaio al 31/12/2021: n. 1890 reversali d'incasso e n. 2021 mandati di pagamento;

L'ultima reversale d'incasso è stata emessa in data 31/12/2021 per € 85,61= con causale: "Addizionale comunale IRPEF riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione Altri Incassi, n. 1111 del 31/12/2021 N. Sospeso 989 del 31/12/2021";

L'ultimo mandato di pagamento è stato emesso in data 16/12/2021 per € 117,53= con causale: "Acquisto di beni per conto di terzi".

Giornale di cassa

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		+ €	1.017.855,21
Reversali emesse dal n. 01 al n. 1890		+ €	3.064.759,14
di cui			

VERIFICA TRIMESTRALE DELL'ORGANO DI REVISIONE AL 31.12.2021

COMUNE DI DELIANUOVA (RC)

Conto competenza	2.358.460,76		
Conto residui	706.298,38		
A. Totale Entrate			3.064.759,14
Mandati emessi dal n. 01 al n. 2021		- €	3.058.801,60
di cui			
Conto competenza	2.312.957,75		
Conto residui	745.843,85		
B. Totale Uscite			3.058.801,60
Saldo contabile del giornale di cassa		+/- €	1.023.812,75

Il conto di Tesoreria Banca Ubi presenta un estratto del conto corrente alla data del 31/12/2021 intestato al Comune di DELIANUOVA (RC) che evidenzia:

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		+ €	1.017.855,21
Somme riscosse al 31/12/2021		+ €	3.064.759,14
Riscossioni senza reversale		+ €	
Totale (a)			4.082.614,35
Somme pagate al 31/12/2021		- €	3.058.801,60
Pagamenti senza mandato		- €	0,00
Totale (b)			3.058.801,60
Saldo del conto di fatto (a - b)		+/- €	1.023.812,75

VERIFICA TRIMESTRALE DELL'ORGANO DI REVISIONE AL 31.12.2021

COMUNE DI DELIANUOVA (RC)

Concordanza tra Tesoriere e Banca d'Italia

Saldo Banca d'Italia al 31/12/2021		+ €	1.023.812,75
Saldo del Tesoriere al 31/12/2021		- €	1.023.812,75
Differenza al 31/12/2021		+ €	2.413,82
Dovuta a:			
Sbilancio giornaliero per mandati pagati dal Tesoriere e non contabilizzati in Banca D'Italia al 31/12/2021		€	
Riscossioni del tesoriere non rilevate in Banca d'Italia al 31/12/2021		€	
Totale		€	1.026.226,57

Si procede alla stessa data del 31/12/2021 alla conciliazione del conto anticipazione di tesoreria (art. 195 e art. 222 d. lgs. 267/00)

Fondo di cassa al 31.12.2021		+ €	1.023.812,75
Anticipazione utilizzata alla data del 31/12/2021		- €	0,00
Somme vincolate		- €	62.923,79
Somme riservate		- €	
Saldo anticipazione di cassa al 31/12/2021		€	0,00

Si dà atto che l'ente non ha fatto ricorso all'anticipazione di tesoreria e che alla data della presente verifica non risultano presso la Banca d'Italia somme riservate.

I conti correnti postali alla data del 31.12.2021 presentano i seguenti saldi:

c/c postale n. 12466892	4.251,97
c/c postale n. 17822891	11.878,59
c/c postale n. 25853904	364,92

Il revisore raccomanda il rispetto dei termini per il riversamento tempestivo delle giacenze postali sul conto di tesoreria.

VERIFICA TRIMESTRALE DELL'ORGANO DI REVISIONE AL 31.12.2021

COMUNE DI DELIANUOVA (RC)

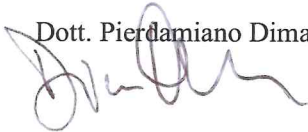
Si allega:

1. Giornale di cassa entrate dell'ente
2. Giornale di cassa spesa dell'ente;
3. Stampe desktop TESO2000;
4. Stampe conto di tesoreria al 31/12/2021;
5. Modello Tesun 56T Banca D'Italia al 31/12/2021;
6. Saldi conti correnti postali al 31/12/2021.

Il presente verbale viene firmato dal Revisore, Responsabile finanziario e dal Tesoriere Comunale

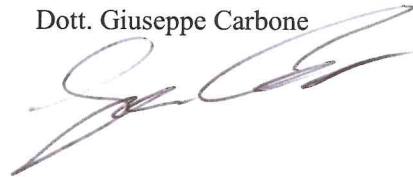
IL REVISORE

Dott. Pierdamiano Dima



IL RESP. AREA ECO/FIN

Dott. Giuseppe Carbone



IL TESORIERE COMUNALE

