



Comune di **ROVETTA**

Provincia di Bergamo (BG)

VERBALE VERIFICA DI CASSA IV TRIMESTRE 2024

Il Revisore dei Conti

Dott.ssa Valeria De Cicco

Revisore dei Conti

Verbale n. 2 del 29 gennaio 2025

oggetto: Verifica di Cassa della Gestione del Servizio di Tesoreria.

L'anno 2025, il giorno 29 del mese di gennaio, alle ore 16 la sottoscritta De Cicco dott.sa Valeria, Revisore dei conti del Comune di Rovetta, nominata con deliberazione del Consiglio Comunale n. 9 del 23/04/2024, ha proceduto presso il proprio Studio in Milano con l'assistenza in audio conferenza della responsabile del Servizio affari finanziari dott.ssa Ferrari Maria Antonietta, alla verifica di cassa dell'Ente e della gestione del Servizio di Tesoreria alla data del 31 dicembre 2024, in conformità a quanto disposto dall'art. 223 del D.lgs. 18 agosto 2000 n. 267.

- Si effettua la verifica di cassa alla data del 31 dicembre 2024 e, sulla base della documentazione messa a disposizione della competente Tesoreria comunale, gestita da Intesa Sanpaolo Spa, nonché sulla base della documentazione in possesso dell'Ufficio Ragioneria del Comune, si constata quanto segue:

a) Fondo di cassa alla data del 1° gennaio 2024	€ 1.382.879,33
b) Reversali emesse da n. 1 a n. 2.873	€ 8.447.860,53
Totale caricamento	€ 9.830.739,86
c) Mandati emessi da n. 1 al n. 2.574	€ 8.793.989,74
Saldo risultante dal giornale di cassa del Comune	€ 1.036.750,12
d) Reversali trasmesse e non rimosse o non registrate (in riduzione)	€ 264.842,80
e) Riscossioni da regolarizzare (in aumento)	€ 264.842,80
g) Mandati trasmessi e non pagati o non registrati (in aumento)	€ 138.770,01
h) Pagamenti da regolarizzare (in riduzione)	€ 138.770,01
Situazione reale di Tesoreria	€ 1.036.750,12

Si procede ad una verifica a campione delle reversali emesse, in particolare vengono controllate le seguenti:

- Reversale n.2127 del 10 ottobre 2024 con causale "Riscossioni addizionale comunale irpef anno 2023" di euro 16.686,70. Si prende visione della reversale di incasso e pagamento.
- Reversale n. 2170 del 14 ottobre 2024 con causale "Contributo agli investimenti Bando piccoli Bacini-manutenzione straordinaria pozza abbeverata alpeggio" di euro 37.326,76. Si prende visione della reversale di incasso e pagamento.