

COMUNE DI VILLANOVA BIELLESE

VERIFICA ORDINARIA DI CASSA COMUNALE DELLA GESTIONE DEL SERVIZIO DI TESORERIA, DEGLI AGENTI CONTABILI E DIVERSI

Verbale n°1 / 2023

Il Revisore Comune di Villanova Biellese, nominato per il triennio 2021/2023 con delibera del Consiglio Comunale n. 7 del 22/03/2021, effettua la verifica di cassa e diverse del Comune di Villanova Biellese.

Il presente verbale è verificato in data 01/03/2023, in base alla documentazione contabile inviata, successivamente il verbale verrà verificato di fatto.

In relazione agli art.li 223, comma 1°, e 239, comma 1°/ lett. f, del T.U.E.L. 267/2000, si dà corso alla **verifica ordinaria di cassa** in ordine alle risultanze della gestione del servizio di tesoreria, tenuto dalla BANCA d'ASTI Filiale di Verrone, accertando quanto risulta dai relativi prospetti riepilogati qui di seguito e conciliati con le scritture del Comune. Alla data del **31/12/2022** la situazione risulta la seguente:

	CONTO DI DIRITTO	CONTO DI FATTO
FONDO DI CASSA FINALE DELL'ESERCIZIO 2021	€ 148.634,96	€ 148.634,96
Reversali: n. 686	€ 504.574,97	€ 504.574,97
Di cui:		
• Riscosse	€504.574,97	€504.574,97
• Da riscuotere		
di cui a copertura		
Riscoss. da regolarizzare	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE ENTRATE	€ 653.209,93	€ 653.209,93
Mandati n. 583	€ 535.210,95	€ 535.210,95
Di cui:		
• Pagati	€ 535.210,95	€ 535.210,95
• Da Pagare:	€ 0,00	€ 0,00
di cui a copertura		
Pagamenti da regolarizzare	€ 0,00	€ 0,00
Provvisori uscita		
TOTALE SPESA	€ 535.210,95	€ 535.210,95
SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI FATTO AL 31/12/2022	€ 117.998,98	
SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI DIRITTO AL 31/12/2022		€ 117.998,98

Il fondo iniziale di cassa alla chiusura dell'esercizio 2022 (1.1.2023) risulta di € 117.998,98

Il Revisore provvede a verificare la gestione degli agenti contabili per denaro e per materia e precisamente:

❖ INTROITI DA RILASCIO CARTE DI IDENTITA'

Dalla gestione dei valori relativi ai diritti sul rilascio di carte si rileva quanto segue:

GIACENZA DI CASSA AL 31/12/2021	€ 0,00
INCASSI DAL 01/01/2022 AL 31/12/2022	€ 200,00
VERS. IN TESORERIA AL 31/12/2022	€ 140,66
GIACENZA DI CASSA AL 31/12/2022	€ 59,34

❖ PROVENTI UTILIZZO IMPIANTI COMUNALI

Dalla gestione dei valori relativi al peso pubblico si rileva quanto segue:

GIACENZA DI CASSA AL 31/12/2021	€ 0,00
INCASSI DAL 01/01/2022 AL 31/12/2022	€ 3.000,00
VERS. IN TESORERIA DAL 01/01/2022 AL 31/12/2022	€ 2.906,14
GIACENZA DI CASSA AL 31/12/2022	€ 93,86

❖ DIRITTI DI SEGRETERIA

Dalla gestione dei valori relativi ai diritti di segreteria ufficio anagrafe si fa presente che dal 01/07/2021 non si pagano diritti di segreteria come da delibera GC N°21 del 13/07/2021

Il revisore con la tecnica del campione estrae a sorte:

- ✚ il mandato n. 11 del 18/01/2022 relativo al pagamento della fattura n°52 del 29/12/2021 della Floricoltura Novaretti di euro 110,00;
- ✚ il mandato n. 241 del 09/06/2022 relativo al pagamento della fattura n°4279/2 del 23/05/2022 della Siscom di euro 2.577,86;
- ✚ il mandato n. 522 del 17/11/2022 relativo al pagamento della fattura n°2220153042 del 25/10/2022 della Nova Aeg di euro 543,33;
- ✚ la reversale n. 17 del 18/01/2022 relativa all'incasso dello Split Payment di euro 38,86 della Ditta Salutive Srl;
- ✚ la reversale n. 309 del 29/06/2022 relativa all'incasso Tari di euro 166,69;
- ✚ la reversale n. 621 del 02/12/2022 relativa al versamento Peso Pubblico di euro 37,52.

Lì, 01 Marzo 2023

IL REVISORE UNICO
Dott. Domenico PAPALIA