



**COMUNE DI VALSOLDA  
VERBALE DI CASSA**

Oggetto: verifica di cassa al 30.09.2023 - III° trimestre 2023

I Sottoscritti:

- **Dott. Picentini Simone** - Revisore Unico dei Conti del Comune
- **Dott.ssa Acquaviva Simona** - Responsabile del Servizio Economico Finanziario

Il Revisore, con l'assistenza della suddetta, preso atto del controllo interno, procede alla verifica di cassa per il periodo dal 01.01.2023 al 30.09.2023

Dal registro del Comune risultano i seguenti dati:

Fondo di cassa al 31.12.2021	(+) 3.135.149,80
Reversali emesse	(+) 2.219.276,72
<b>TOTALE ENTRATA</b>	<b>(+) 5.354.426,52</b>
Mandati emessi	(-) 1.774.171,81
<b>SALDO CASSA di DIRITTO</b>	<b>(+) 3.580.254,71</b>

Dalla contabilità del Tesoriere risulta quale saldo di Cassa Euro 3.605.793,10. Pertanto, saldo cassa di diritto e saldo cassa si differenziano per € 25.536,39. Il prospetto di conciliazione evidenzia le partite a rettifica

Reversali emesse non ancora consegnate al Tesoriere	0,00 (-)
Reversali consegnate ma non ancora riscosse	0,00 (-)
Reversali da emettere a fronte di carte contabili ricevute	€ 0,00
Riscossioni eseguite senza reversale	(+) 10.483,62
Mandati emessi non ancora consegnati al Tesoriere	0,00
Mandati emessi ma non ancora pagati	(+) 16.938,84
Pagamenti senza mandati	(-) 1.884,07
<b>SALDO FINALE- uguale alla differenza suddetta</b>	<b>(+) 25.538,39</b>

Si allega elenco mandati trasmessi alla Tesoreria ma non ancora pagati.

Il Revisore prende atto della riconciliazione dei dati e delle operazioni e raccomanda il rigoroso rispetto del Regolamento Comunale di Contabilità

Valsolda, 9 ottobre 2023

- Dott. Picentini Simone - Revisore Unico dei Conti del Comune
- Dott.ssa Acquaviva Simona - Responsabile del Servizio Economico Finanziario





## COMUNE DI VALSOLDA

### VERBALE DI VERIFICA DI CASSA

Verifica di cassa al 29 settembre 2023

Esercizio 2023

Dall'esame dei registri e dei documenti contabili si è accertato che il conto di fatto dell'Ente alla data del 29 settembre 2023 è il seguente:

ENTRATE			
FONDO DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2022		€	3.135.149,80
REVERSALI EMESSE	€	2.219.276,72	
REVERSALI RISCOSE		€	2.219.276,72
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI		€	10.483,62
<b>TOTALE DELLE ENTRATE</b>		€	<b>5.364.910,14</b>
USCITE			
DEFICIENZA DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2022			
MANDATI EMESSI	€	1.774.171,81	
MANDATI PAGATI		€	1.757.232,97
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI		€	1.884,07
<b>TOTALE DELLE USCITE</b>		€	<b>1.759.117,04</b>
<b>SALDO DI CASSA RISULTANTE DAL CONTO DI FATTO</b>		€	<b>3.605.793,10</b>
ANTICIPAZIONE ACCORDATA		€	0,00
ANTICIPAZIONE UTILIZZATA		€	0,00
<b>DISPONIBILITA' VINCOLATE</b>			
N. CONTO	DESCRIZIONE		IMPORTO
4	CONTO VINCOLI	€	0,00
			<b>0,00</b>

Redatto il presente verbale in tre originali, uno per l'Ente, uno per il Tesoriere, il terzo per l'autorità tutoria.

Il Tesoriere  
BANCA POPOLARE DI SONDRIO

Il Responsabile  
del Servizio Finanziario

Il Responsabile

BANCA POPOLARE DI SONDRIO  
Banco di Cassa

Eventuali osservazioni

