



Banca Popolare di Sondrio

GESTIONE SERVIZIO DI TESORERIA E CASSA



COMUNE DI VALSOLDA

VERBALE DI VERIFICA DI CASSA

Verifica di cassa al 31 marzo 2025

Esercizio 2025

Dall'esame dei registri e dei documenti contabili si è accertato che il conto di fatto dell'Ente alla data del 31 marzo 2025 è il seguente:

ENTRATE		
FONDO DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2024		€ 4.162.719,15
REVERSALI EMESSE	€ 275.219,36	
REVERSALI RISCOSE		€ 270.740,36
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI		€ 75.806,66
TOTALE DELLE ENTRATE		€ 4.509.266,17
USCITE		
DEFICIENZA DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2024		
MANDATI EMESSI	€ 524.523,24	
MANDATI PAGATI		€ 457.904,18
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI		€ 3.890,59
TOTALE DELLE USCITE		€ 461.794,77
SALDO DI CASSA RESULTANTE DAL CONTO DI FATTO		€ 4.047.471,40
ANTICIPAZIONE ACCORDATA		€ 0,00
ANTICIPAZIONE UTILIZZATA		€ 0,00
DISPONIBILITA' VINCOLATE		
N. CONTO	DESCRIZIONE	IMPORTO
4	CONTO VINCOLI	
		€ 31.492,92
		€ 31.492,92

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

BANCA POPOLARE DI SONDRIO
Succursale di GARLAZZO

Eventuali osservazioni:

Il Responsabile
Il Responsabile del Servizio Finanziario

Il Revisore dei Conti



COMUNE DI VALSOLDA VERBALE DI CASSA

Oggetto: verifica di cassa al 31.03.2025 - 1 ^ TRIMESTRE 2025 -
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 01.01.2025 al 31.03.2025

Dal registro del Comune risultano i seguenti dati:

Fondo di cassa al 31.12.2024	(+) 4.162.719,15
Reversali emesse	(+) 277.787,11
TOTALE ENTRATA	(+) 4.440.506,26
Mandati emessi	(-) 524.523,24
SALDO CASSA di DIRITTO	(+) 3.915.983,02

Dalla contabilità del Tesoriere risulta quale saldo di Cassa Euro 4.047.471,40. Pertanto, saldo cassa di diritto e saldo cassa si differenziano per € 131.488,38. Il prospetto di conciliazione evidenzia le partite a rettifica

Reversali emesse non ancora consegnate al Tesoriere	-2.567,50
Reversali consegnate ma non ancora riscosse	-4.479,00
Riscossioni da regolarizzare con reversali	+75.806,66
Mandati emessi non ancora consegnati al Tesoriere	-0,00
Mandati emessi ma non ancora pagati	+66.619,06
Pagamenti da regolarizzare con mandati	-3.890,59
SALDO FINALE- uguale alla differenza suddetta	131.488,38

Indicatore Annuale e Trimestrale di Tempestività dei Pagamenti art.9 DPCM 22/09/2014 riferito al 1^ trimestre 2025 è pari a -21 giorni; (allegato dettaglio analisi)

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

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

Valsolda, 08/04/2025

