

COMUNE DI VALSOLDA

Provincia di Como

VERBALE n. 7/2025 DI VERIFICA DELLA CASSA COMUNALE

Art. 223 D. Lgs. 267/00

Anno 2025

2° TRIMESTRE

Il giorno 17/07/2025 il Revisore dei Conti dott. ssa Pierina Bonomi con l'assistenza del responsabile del settore contabile dott.ssa Simona Acquaviva, del Comune di Valsolda, ha proceduto ad una verifica ordinaria di cassa secondo l'art. 223 del D. Lgs. 267/00, per periodo 01.01.2025-30.06.2025

Verificati innanzitutto i fondi ed i valori esistenti in cassa, se ne è accertata la seguente consistenza:

CARICO:

1) Fondo di cassa in data 01.01.2025 € 4.162.719,15

2) Reversali emesse dalla n. 1 alla n. 895 tutto il periodo considerato (al 30.06.2025) € 966.215,72

A dedurre:

a) reversali emesse e non ancora contabilizzate dal Tesoriere € -

b) Reversali da riscuotere € -

Totale riscossioni € 966.215,72

3) Riscossioni eseguite dal Tesoriere non ancora regolarizzate con reversali € 54.723,09

TOTALE CARICO € **5.183.657,96**

Osservazioni: Dal riscontro con la contabilità comunale si evince che l'importo delle reversali emesse concilia con quello consegnate al Tesoriere comunale.

SCARICO

1) Mandati emessi dal n. 1 al n.654 tutto il periodo considerato (al 30.06.2025)	€ 1.532.936,36
<i>A dedurre:</i>	
a) mandati emessi e non ancora contabilizzati dal Tesoriere	€ 21.821,15
b) Mandati non pagati	
Totale pagamenti	€ 1.511.115,21
2) Pagamenti con carte contabili non regolarizzate con emissione di mandati	€ 145,59
TOTALE SCARICO	€ 1.511.260,80

Osservazioni: si accerta la conciliazione dei mandati trasmessi al Tesoriere e quelli risultanti dalla contabilità comunale.

Si conferma, altresì, la riconciliazione con esito positivo della cassa vincolata.

RIASSUNTO

CARICO: riscossioni al 30.06.2025	€ 5.183.657,96
SCARICO: pagamenti al 30.06.2025	€ 1.511.260,80
SALDO DI CASSA IN TESORERIA a fine periodo considerato	€ 3.672.397,16

Il saldo coincide con le risultanze di cassa giacenti in Tesoreria.

Con determina n. 146 del 09/07/2025 è stato aggiornato il piano annuale dei flussi di cassa.

Dall'aggiornamento del modello si rileva che non si rende necessario effettuare variazioni di cassa agli stanziamenti di bilancio.

IL REVISORE DEI CONTI
(Bonomi dott.ssa Pierina)

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
FINANZIARIO
(Acquaviva dott.ssa Simona)

Pierina
Bonomi
17.07.2025
16:09:27
GMT+02:00





Banca Popolare di Sondrio

GESTIONE SERVIZIO DI TESORERIA E CASSA



COMUNE DI VALSOLDA

VERBALE DI VERIFICA DI CASSA

Verifica di cassa al 30 giugno 2025

Esercizio 2025

Dall'esame dei registri e dei documenti contabili si è accertato che il conto di fatto dell'Ente alla data del 30 giugno 2025 è il seguente:

ENTRATE

FONDO DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2024		€	4.162.719,15
REVERSALI EMESSE	€	966.215,72	
REVERSALI RISCOSE		€	966.215,72
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI		€	54.723,09
TOTALE DELLE ENTRATE		€	5.183.657,96

USCITE

DEFICIENZA DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2024			
MANDATI EMESSI	€	1.532.936,36	
MANDATI PAGATI		€	1.511.115,21
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI		€	145,59
TOTALE DELLE USCITE		€	1.511.260,80

SALDO DI CASSA RISULTANTE DAL CONTO DI FATTO		€	3.672.397,16
---	--	---	---------------------

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 CATLAZZO

Il Responsabile

del Servizio Finanziario



Il Revisore dei Conti

Pierina Bonomi

Eventuali osservazioni: