

COMUNE DI PIETRAFITTA

PROVINCIA DI COSENZA

UFFICIO DEL REVISORE

VERBALE DEL REVISORE DEI CONTI N. 15/2021

del 20/10/2021

Oggetto: Verifica straordinaria di cassa al 06-10-2021, ai sensi dell'art. 224 del Tuel.

Il sottoscritto dott. Luigi Antonio Tallerico, dottore commercialista con studio professionale in Castelsilano (KR), alla via Colla, n. 55, nella sua qualità di Revisore Unico del Comune di Pietrafitta, nominato con deliberazione consiliare n. 3 dell'11/02/2021,

Premesso che in data 3 e 4 ottobre 2021 il Comune di Pietrafitta è stato interessato dalla consultazione elettorale per l'elezione diretta del Sindaco e del Consiglio comunale

Premesso che in data 5 ottobre 2021 si è proceduto allo scrutinio delle medesime consultazioni e che è stato riconfermato alla carica di Sindaco il sig. Antonio Muto;

Visto l'art. 224 del D.lgs. 18 agosto 2000, n 267;

il Revisore

nell'espletamento delle proprie funzioni procede alla verifica straordinaria di cassa ai sensi dell'art. 224 del D.lgs. 18 agosto 2000, n 267, riferita alla data riportata in oggetto.

Il Servizio di Tesoreria, attualmente, e sino al 31/12/2022, risulta essere affidato all'Istituto di Credito Cooperativo Mediocrati Spa, giusta determina del Servizio Finanziario n. 32 del 29/11/2017.

Il Revisore procede, quindi, alla verifica di cassa sulla base della documentazione del Tesoriere confrontandola stessa con le risultanze contabili del Comune.

La situazione alla data del 06-10-2021 è la seguente:

Ordinativi emessi	complessivamente	
	dal n.	al n.
Reversali	1	1005
Mandati	1	974

Saldo dell'Ente		
Fondo di cassa all'1/01/2021	+	115.517,51
Reversali emesse dall'Ente dal 01/01/2021 al 06/10/2021	+	1.634.571,05
Mandati emessi dall'Ente dal 01/01/2021 al 06/10/2021	-	1.700.830,53
Saldo di diritto	=	49.258,03

Dettaglio delle reversali		
Riscosse	+	1.634.546,45
Da riscuotere	+	-
Emesse e non pervenute al Tesoriere entro il 06/10/2021	+	24,60
Totale reversali emesse	=	1.634.571,05
Dettaglio dei mandati		
Pagati	+	1.695.384,31
Da pagare	+	5.446,22
Emessi e non pervenuti al Tesoriere entro il 06/10/2021	+	-
Totale mandati emessi	=	1.700.830,53

Saldo del Tesoriere		
Fondo di cassa all'1/01/2021	+	115.517,51
Incassi dal 01/01/2021 al 06/10/2021	+	1.642.906,29
Pagamenti dal 01/01/2021 al 06/10/2021	-	1.702.748,83
Saldo di fatto	=	55.674,97

Dettaglio degli incassi		
Incassi con reversale	+	1.634.545,45
Incassi da regolarizzare	+	8.359,84
Totale incassi	=	1.642.905,29
Dettaglio dei pagamenti		
Pagamenti con mandato	+	1.695.384,31
Pagamenti da regolarizzare	+	7.364,52
Totale pagamenti	=	1.702.748,83

Riconciliazione tra il saldo di diritto ed il saldo di fatto		
Saldo di diritto	+	49.258,03
Reversali emesse ma ancora da riscuotere	-	24,60
Mandati emessi ma ancora da pagare	+	5.446,22
Incassi in attesa di reversale	+	8.359,84
Pagamenti in attesa di mandato	-	7.364,52
Saldo di fatto	=	55.674,97



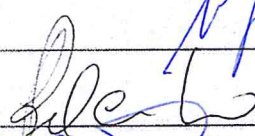
Riconciliazione tra il saldo Banca d'Italia ed il saldo del Tesoriere		
Saldo Banca d'Italia al 06/10/2021	+	63.463,66
Sbilancio giornaliero verso Banca d'Italia del 06/10/2021	+	669,50
F-24 non ancora contabilizzato da Banca d'Italia	-	8.335,24
Versamenti del 06/10/2021 ancora da contabilizzare	-	122,95
Saldo Tesoriere al 06/10/2021	=	55.674,97

Verifica rispetto del limite all'utilizzo dell'anticipazione di Tesoreria		
Anticipazione accordata art. 222 del Tuel	+	399.935,05
Saldo del Tesoriere al 06/10/2021	+	55.674,97
Somme vincolate al 06/10/2021	-	433.490,32
Somme ordinarie dell'Ente al 06/10/2021	+	-
Somme riservate rata mutui semestrali	-	20.562,01
Disponibilità di somme nell'anticipazione al 06/10/2021		1.557,69

La presente verifica di cassa viene trasmessa all'Ufficio Finanziario dell'Ente affinché venga partecipata agli altri soggetti indicati dall'art. 224 del Tuel, per la sottoscrizione ed eventuali osservazioni.

Il Revisore
(dott. Luigi Antonio Tallarico)




Sindaco uscente Antonio Muto	Osservazioni: NO	Firma 
Sindaco subentrante Antonio Muto	Osservazioni: NO	Firma 
Segretario Generale Caterina Belcastro	Osservazioni: NO	Firma 
Responsabile Settore Finanziario Mauro Granieri	Osservazioni: NO	Firma 