



Comune di Campegine

Provincia di Reggio nell'Emilia

P.za Caduti del Macinato 1 – CAP 42040 – tel.0522/676521 – fax 0522/676314 – P.IVA 00446710352

Web site <http://www.comune.campegine.re.it> - E-mail segreteria@comune.campegine.re.it

VERBALE N° 6 DEL 17/06/2022

VERBALE DI VERIFICA DI CASSA DELL'ORGANO DI REVISIONE AL 31/03/2022

Il giorno 17/06/2022, alle ore 12.00, il sottoscritto Revisore dei Conti Dott. Renzo Bigi, nominato con deliberazione del Consiglio del Comune di Campegine n. 3 del 28/02/2022, ha proceduto alla verifica trimestrale di cassa così come previsto dagli artt. 223 e 239 del D.lgs. 18.08.2000, n. 267.

CONTABILITÀ RAGIONERIA

Dall'esame delle reversali e dei mandati emessi dall'ente alla data del 31/03/2022 è emersa la seguente situazione:

REVERSALI EMESSE DA N. 1 A N. 141	€		108.669,97
RIPORTO AVANZO DI CASSA AL 01/01/2022	€	(+)	2.228.616,77
MANDATI EMESSI DA N. 1 A N. 343	€	(-)	970.060,43
SALDO CONTABILE AL 31/03/2022	€	(=)	1.367.226,31
MANDATI EMESSI E NON PRESI IN CARICO DAL TESORIERE	€	(+)	134,20
REVERSALI EMESSE E NON PRESE IN CARICO DAL TESORIERE	€	(-)	3.363,04
REVERSALI DA INCASSARE	€	(-)	51.867,70
PROVVISORI DI ENTRATA DA REGOLARIZZARE	€	(+)	373.061,99
MANDATI DA PAGARE	€	(+)	6.832,86
PROVVISORI DI SPESA DA REGOLARIZZARE	€	(-)	6.499,82
SITUAZIONE DI CASSA DI FATTO AL 31/03/2022	€	(=)	1.685.524,80

CONTABILITÀ TESORERIA

Dalla verifica di cassa trimestrale trasmessa del tesoriere all'Ente in data 04/04/2022 - Prot. 3198, risulta la seguente situazione:

REVERSALI EMESSE DA N. 1 A N. 141	€		105.306,93
DA RISCOUTERE	€		51.867,70
MANDATI EMESSI DA N. 1 A N. 343	€		969.926,23
FONDO DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2021			
FONDO DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2021	€		2.228.616,77
REVERSALI RISCOSE	€	(+)	53.439,23
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI	€	(+)	373.061,99
TOTALE DELLE ENTRATE	€	(=)	2.655.117,99
MANDATI PAGATI			
MANDATI PAGATI	€		963.093,37
MANDATI DA PAGARE	€	(+)	6.832,86



Comune di Campegine

Provincia di Reggio nell'Emilia

P.za Caduti del Macinato 1 – CAP 42040 – tel.0522/676521 – fax 0522/676314 – P.IVA 00446710352

Web site <http://www.comune.campegine.re.it> - E-mail segreteria@comune.campegine.re.it

PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI	€	(+)	6.499,82
TOTALE DELLE USCITE	€	(=)	976.426,05
SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI DIRITTO			
SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI DIRITTO	€		1.678.691,94
MANDATI DA PAGARE	€	(+)	6.832,86
SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI FATTO	€	(=)	1.685.524,80

PROSPETTI SIOPE INCASSI/PAGAMENTI

I prospetti SIOPE del I° trimestre 2022 registrano i seguenti totali:

INCASSI	€		426.501,22
PAGAMENTI	€		969.593,14

Gli incassi sono di seguito riconciliati con i valori riportati nella verifica di cassa del tesoriere:

REVERSALI RISCOSE	€		53.439,23
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI	€	(+)	373.061,99
TOTALE RISCOSSIONI	€	(=)	426.501,22
MANDATI PAGATI			
MANDATI PAGATI	€		963.093,37
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI	€	(+)	6.499,82
TOTALE PAGAMENTI	€	(=)	969.593,19

PROSPETTO BANCA D'ITALIA

I Mod. 56T della BANCA D'ITALIA portano il saldo al 31/03/2022 di seguito riportato, che unitamente al saldo su conto corrente si riconcilia con la situazione della cassa di fatto al 31/03/2022 riportata nella verifica di cassa trimestrale del tesoriere:

SITUAZIONE DI CASSA DI FATTO AL 31/03/2022	€		1.656.328,24
SALDO CONTO CORRENTE	€	(+)	30.311,39
TOTALE	€	(=)	1.686.639,63

ANTICIPAZIONE DI TESORERIA

Al fine di verificare il rispetto dei limiti di cui all'art. 222 del TUEL si riscontra l'assenza di utilizzo di anticipazioni di tesoreria

CASSA VINCOLATA

La cassa vincolata al 31/03/2022 è pari a € 52.274,61 e non risulta movimentata nel corso del I° trimestre 2022.

Al fine di verificare il rispetto della disciplina di cui all'art. 195 si attesta l'assenza di utilizzo in termini di cassa delle entrate vincolate per il finanziamento di spese correnti.



Comune di Campegine

Provincia di Reggio nell'Emilia

P.za Caduti del Macinato 1 – CAP 42040 – tel.0522/676521 – fax 0522/676314 – P.IVA 00446710352

Web site <http://www.comune.campegine.re.it> - E-mail segreteria@comune.campegine.re.it

CONTO CORRENTE POSTALE

I conti correnti postale alla data 31/03/2022 presentava un saldo rispettivamente pari a:

- € 370,86 su conto IT71P0760112800001056012782
- € 248.075,84 su conto IT63U0760112800000014015424
- € 25.849,89 su conto IT30W0760112800000000382424
- € 680,67 su conto IT29B0760112800000086370848

SERVIZIO ECONOMATO - CASSA CONTANTE

La cassa economale non è stata aperta e l'Ente informa che è in attesa di figura da nominare.

VERIFICA DI CASSA DEGLI AGENTI CONTABILI

Nel corso del 1° trimestre l'agente contabile Eugenio Placini ha riscosso complessivamente € **2.374,80** di cui € **22,50** regolarmente incassati tramite POS e di cui € **2.352,30** incassati in contanti e riversati su c/c di tesoreria in data 17/06/2022, come riportato nel prospetto allegato al presente verbale debitamente protocollato (rif. prot. n. 5509/2022) e firmato dall'agente contabile.

REGISTRO INFORTUNI SUL LAVORO

È risultato vidimato dal Ministero del lavoro e della previdenza sociale Ispettorato del lavoro ufficio di Reggio Emilia - in data 15/12/1958, n. 1151 del Registro Generale.

Nel corso del I trimestre non si sono registrati eventi. Nel mese di aprile il registro è stato aggiornato all'infortunio occorso a "Collaboratore professionale" ufficio tecnico servizi esterni in data 20/04/2022 – progressivo n. 33.

Alle ore 12.45 il sottoscritto Revisore chiude la verifica previa redazione e sottoscrizione del presente verbale.

Reggio Emilia, li 17/06/2022

IL REVISORE
(Firmato digitalmente)