



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° 17 DEL 18/10/2022

VERBALE DI VERIFICA DI CASSA DELL'ORGANO DI REVISIONE AL 30/09/2022

Il giorno 18/10/2022, alle ore 11.00, 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 30/09/2022 è emersa la seguente situazione:

REVERSALI EMESSE DA N. 1 A N. 2328	€		3.400.752,79
RIPORTO AVANZO DI CASSA AL 01/01/2022	€	(+)	2.228.616,77
MANDATI EMESSI DA N. 1 A N. 1405	€	(-)	4.075.202,04
SALDO CONTABILE AL 30/09/2022	€	(=)	1.554.167,52
MANDATI EMESSI E NON PRESI IN CARICO DAL TESORIERE	€	(+)	0,00
REVERSALI EMESSE E NON PRESE IN CARICO DAL TESORIERE	€	(-)	36.883,56
REVERSALI DA INCASSARE	€	(-)	27.741,06
PROVVISORI DI ENTRATA DA REGOLARIZZARE	€	(+)	22.902,00
MANDATI DA PAGARE	€	(+)	117,91
PROVVISORI DI SPESA DA REGOLARIZZARE	€	(-)	5.253,13
SITUAZIONE DI CASSA DI FATTO AL 30/09/2022	€	(=)	1.507.309,68

TESORERIA

Dalla verifica di cassa trimestrale trasmessa del tesoriere all'Ente in data 04/10/2022 - Prot. 9368, risulta la seguente situazione:

REVERSALI RICEVUTE DA N. 1 A N. 2280	€		3.363.869,23
REVERSALI DA RISCOUTERE	€		27.741,06
MANDATI EMESSI DA N. 1 A N. 1405	€		4.075.202,04
FONDO DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2021	€		2.228.616,77
REVERSALI RISCOSE	€	(+)	3.336.128,17
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI	€	(+)	22.902,00
TOTALE DELLE ENTRATE	€	(=)	5.587.646,94
MANDATI PAGATI	€		4.075.084,13



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

MANDATI DA PAGARE	€	(+)	117,91
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI	€	(+)	5.253,13
TOTALE DELLE USCITE	€	(=)	4.080.455,17
SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI DIRITTO	€		1.507.191,77
MANDATI DA PAGARE	€	(+)	117,91
SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI FATTO	€	(=)	1.507.309,68

PROSPETTI SIOPE INCASSI/PAGAMENTI

I prospetti SIOPE del III° trimestre 2022 portano i seguenti totali:

INCASSI	€		3.359.030,17
PAGAMENTI	€		4.080.337,26

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

REVERSALI RISCOSE	€		3.336.128,17
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI	€	(+)	22.902,00
TOTALE RISCOSSIONI	€	(=)	3.359.030,17
MANDATI PAGATI	€		4.075.084,13
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI	€	(+)	5.253,13
TOTALE PAGAMENTI	€	(=)	4.080.337,26

PROSPETTO BANCA D'ITALIA

I Mod. 56T della BANCA D'ITALIA portano il saldo al 30/09/2022 di seguito riportato:

Contro Fruttifero			19.581,40
Conto infruttifero			1.453.491,58
TOTALE			1.473.072,98

unitamente al saldo su conto corrente e a movimenti in corso di registrazione si riconcilia con la situazione della cassa di fatto al 30/09/2022 riportata nella verifica di cassa trimestrale del tesoriere:

Banca d'Italia al 30/09			1.473.072,98
giacenza c/c		(+)	30.311,39
riscossioni effettuate dal Tesoriere e non ancora contabilizzate nella contabilità speciale		(+)	3.926,31
pagamenti effettuati dal Tesoriere e non ancora contabilizzate nella contabilità speciale		(-)	1,00
Situazione Cassa di fatto al 30/09			1.507.310,68



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

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 30/09/2022 è pari a € 50.299,24.

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.

CONTO CORRENTE POSTALE

I conti correnti postale alla data 30/09/2022 presentava un saldo rispettivamente pari a:

- € 10.671,26 su conto IT71P0760112800001056012782
- € 162.181.51 su conto IT63U0760112800000014015424
- € 33.926.72 su conto IT30W0760112800000000382424
- € 1.631,25 su conto IT29B0760112800000086370848

SERVIZIO ECONOMATO - CASSA CONTANTE

La cassa economale per l'anno 2022 non è stata aperta.

VERIFICA DI CASSA DEGLI AGENTI CONTABILI

Nel corso del 3° trimestre l'agente contabile Eugenio Placini ha riscosso complessivamente € **3.130,30** in contanti come da prospetto allegato, che risultano ancora da riversare su c/c di tesoreria.

Alle ore 12.00 il sottoscritto Revisore chiude la verifica previa redazione e sottoscrizione del presente verbale.

Li 18/10/2022

IL REVISORE