

COMUNE DI BAREGGIO
(Città Metropolitana di Milano)

Verbale n. 86 Collegio dei Revisori dei Conti

**VERIFICA AGENTI CONTABILI RELATIVA AL II
TRIMESTRE 2023**

L'anno duemilaventitre il giorno 15 del mese di novembre alle ore 11,00 sono convenuti il Responsabile del Settore Finanziario e l'Organo di Revisione nelle persone di:

- 1- Dott. Massimiliano Balconi – Presidente
- 2- Dott.ssa Maria Tamborini – Componente
- 3- Dott.ssa Maria Grazia Zanni – Componente

VERIFICA TESORERIA

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

FONDI DEPOSITATI PRESSO LA TESORERIA:

1- Titoli	€	0,00
2- Conto appoggio RID-MAV affitti (14858)	€	0,00
3- Conto appoggio SDD (76296)	€	0,00
4- Conto appoggio SDD insoluti (17241)	€	1.769,20
5- Garanzie (Fideiussioni, etc.)	€	3.762.760,30
6- Conto appoggio POS (17684)	€	490,85

Procedutosi quindi all'esame dei registri e documenti contabili, si è accertato come segue il conto di diritto del Comune con il suo Tesoriere:

GESTIONE DEL BILANCIO (competenza e residui)

CARICO:

FONDO DI CASSA

risultante dal conto consuntivo per l'esercizio 2022 € **9.431.178,03**

REVERSALI EMESSE DAL 01/01 AL 30/06

Dalla n. 1 alla n. 7164	€	7.738.921,91
REVERSALI EMESSE E NON TRASMESSE AL TESORIERE O NON CARICATE DAL TESORIERE Dalla n. 7161 alla n. 7164	€	1.212.351,58
REVERSALI EMESSE NON RISCOSSE DAL TESORIERE	€	42.446,96
RISCOSSIONI ESEGUITE DAL TESORIERE e non ancora regolarizzate con reversali	€	2.140.598,75
Totale del carico	€	18.055.900,15

SCARICO:

MANDATI EMESSI DAL 01/01 AL 30/06 Dal n. 1 al n. 4363	€	7.531.590,02
MANDATI EMESSI E NON TRASMESSI AL TESORIERE O NON CARICATI DAL TESORIERE Dal n. 4363 al n. 4363	€	681,37
MANDATI EMESSI E NON PAGATI DAL TESORIERE	€	120.793,60
PAGAMENTI ESEGUITI DAL TESORIERE e non ancora regolarizzati con mandati	€	1.258,88
Totale dello scarico	€	7.411.373,93

RIASSUNTO:

CARICAMENTO	€	18.055.900,15
SCARICAMENTO	€	7.411.373,93
DIFFERENZA a debito del Tesoriere	€	10.644.526,22

FONDI DEPOSITATI PRESSO POSTEITALIANE S.p.A.:

1- Conto corrente n. 86257839 Addizionale IRPEF	€	3.339,61
2- Conto corrente n. 1043260205 riscossione coattiva TARI	€	67.990,51
3- Conto corrente n. 1034976272 riscossione violazioni TARI	€	11.381,95
4- Conto corrente n. 29287208 riscossione coattiva entrate	€	4.678,75
5- Conto corrente n. 1034976157 riscossione coattiva entrate	€	51.818,44
6- Conto corrente n. 42598201 riscossione entrate polizia locale	€	8.291,63

SERVIZIO ANAGRAFE: agente contabile sig. Patrizia Di Criscenzo nominata con decreto del Sindaco 31/12/2019, con decorrenza 01/01/2020 e sino a revoca.

GESTIONE DELLE RISCOSSIONI

Fondo di cassa al 01/04/2023	€	1.884,66
Incassi nel trimestre	€	11.974,84
Versamenti in tesoreria	€	- 9.104,02
reversali n. 3948-3951-3952-3957 del 12/04/2023	4429 del 26/04/2023	
4851 del 05/05/2023	5565 del 22/05/2023	6510-6511-6512-6513-6514 del 19/06/2023
Saldo in cassa al 30/06/2023	€	<u>4.755,48</u>

Saldo versato in tesoreria in data 14/07/2023 con carte contabili 2882 e 2900 e regolarizzata con reversali 8180-8200 del 04/08/2023

**SERVIZIO GESTIONE SPECIALE DELLE RISCOSSIONI:
agente contabile sig.ra Alessandra Campioli nominata con
decreto del Sindaco in data 31/12/2020, con decorrenza
01/01/2021 e sino a revoca.**

GESTIONE DELLE RISCOSSIONI SPECIALI

Consistenza cassa al 01/04/2023	€	0,00
Incassi della gestione speciale apr/giu 2023	€	395,00
Versamenti della gestione speciale	€	395,00
Saldo cassa al 30/06/2023	€	0,00

**SERVIZIO ECONOMATO: agente contabile sig.ra
Alessandra Campioli nominata con decreto del Sindaco in
data 31/12/2020, con decorrenza 01/01/2021 e sino a
revoca.**

GESTIONE DELLE RISCOSSIONI

Anticipazione economale	€	4.500,00
		=====
Saldo cassa al 01/04/2023	€	4.400,75
Buoni emessi nel trimestre (dal n. 7 al n. 82)	€	- 585,38
Buoni reintegrati nel trimestre	€	4.400,75
		=====
Saldo cassa al 30/06/2023	€	4.500,00

Il Collegio chiude la verifica di cassa degli agenti contabili interni alle ore 11,30 previa stesura e lettura del presente verbale.

L'ORGANO DI REVISIONE

(Dott. Massimiliano Balconi - Presidente)

(Dott.ssa Maria Tamborini - Componente)

(Dott.ssa Maria Grazia Zanni - Componente)