COMUNE DI MONTALTO UFFUGO
PROVINCIA DI COSENZA

Verbale n. 15 del 08.07.2025 della verifica di cassa ordinaria al 30.06.2025

L'anno 2025 il giorno 8 del mese di luglio alle ore 11:00 il Collegio dei Revisori del Comune di Montalto Uffugo procede alla verifica ordinaria di cassa ai sensi dell'art. 223 del D.lgs. 18 agosto 2000, n 267; visto lo statuto e il regolamento di contabilità, visto l'art. 223 del Tuel; premesso che il servizio di tesoreria è stato affidato al Credito Cooperativo Mediocrati in base ad apposita convenzione, considerato che il controllo della documentazione giustificativa della gestione è stato effettuato con la tecnica del campionamento,

Attesta quanto segue

Reversali emesse dall'Ente dal 01.01.2025 al 30.06.2025	**21.498.716,54**
Reversali incassate	21.498.659,20
Reversali da riscuotere	57,34
Totale riscossioni riconciliate con l'Ente al 30.06.2025	**21.498.716,54**
Mandati emessi dall'Ente dal 01.01.2025 al 30.06.2025	**22.303.784,05**
Mandati pagati al 30.06.2025	22.303.164,95
Mandati da pagare	619,10
Totali mandati riconciliati con l'Ente al 30.06.2025	**22.303.784,05**

Saldo Tesoriere al 30.06.2025	
Saldo iniziale al 01.01.2025	**311.006,26**
Reversali incassate	21.498.659,20
Riscossioni da regolarizzare con reversali	711.635,50
TOTALI INCASSI AL 30.06.2025	**22.521.300,96**
Mandati pagati al 30.06.2025	22.303.164,95
Pagamenti da regolarizzare con mandati	214.995,50
TOTALE PAGAMENTI AL 30.06.2025	**22.518.160,45**
Saldo Tesoriere al 30.06.2025	**3.140,51**

Prospetto riconciliazione Tesoriere - Banca Italia	
Saldo Tesoriere al 30.06.2025	**3.140,51**
Sbilancio giornaliero Banca d'Italia 30.06.2025	66.564,40
Versamenti Banca d'Italia del 30.06.2025 contabilizzati dal Tesoriere il	27.406,99
Saldo Banca d'Italia 30.06.2025	97.111,90

Prospetto verifica Anticipazione di Cassa al 30.06.2025		
Anticipazione Accordata (Limite consentito ex art. 222 del T.U.E.L.)		**8.090.205,49**
Anticipazione utilizzata al 30.06.2025		641.364,68
Saldo del Tesoriere al 30.06.2025		**3.140,51**
Somme vincolate al 30.06.2025		1.907.019,64
Somme ordinarie dell'Ente al 30.06.2025		
Somme vincolate utilizzate al 30.06.2025		1.903.879,13
Somme riservate al 30.06.2025 di cui Pignoramenti **Euro** 3.140,51		
Mandati da pagare		619,10
Disponibilità al 30.06.2025		**5.544.342,58**

Situazione Ente al 30.06.2025	
Fondo di cassa di Cassa iniziale al 01.01.2025	**311.006,26**
Reversali Emesse	21.498.716,54
Mandati Emessi	22.303.784,05
Saldo dell'Ente	**-494.061,25**
Prospetto riconciliazione Tesoriere - Ente	
Saldo Tesoriere	**3.140,51**
Incassi da regolarizzare con relative reversali	-711.635,50
Reversali da riscuotere	+57,34
Reversali n caricate dopo il	+0,00
Reversali n non pervenute	+0,00
Partire viaggianti reversali	+0,00
Mandati da pagare	-619,50
Pagamenti da regolarizzare	+214.995,50
Mandati n caricati dopo il	-0,00
Mandati n non pervenuti	-0,00
Partite viaggianti mandati	-0,00
Saldo Tesoriere riconciliato con l'Ente al 30.06.2025	**-494.061,25**

E inoltre che la gestione del servizio è stata effettuata nel rispetto degli artt. da 214 a 221 del Tuel della convenzione del servizio e del regolamento di contabilità dell'Ente e in particolare che:

1) per le riscossioni:
   -sono state rispettate le modalità di comunicazione dei dati e notizie sulle riscossioni eseguite;
   -sono state rispettate le modalità di prova documentale delle riscossioni;
2) per i pagamenti:
   - sono stati effettuati sulla base dei mandati emessi dall'Ente contenenti le indicazioni minime di cui all'art. 185 del Tuel;
   - che si è provveduto alla verifica a campione di reversali e mandati rilevando che le riscossioni e i pagamenti sono stati effettuati nel rispetto della legge e secondo le indicazioni fornite dall'ente;

- che non risultano depositati presso il Tesoriere titoli di proprietà del Comune;
- che l'Ente Comunale nel corso del Trimestre **non** è ricorso all'utilizzo dell'anticipazione di Cassa.

Il Tesoriere invita l'Ente alla regolarizzazione dei provvisori di entrata e di uscita entro 15 giorni come previsto dalla normativa.

I saldi dei conti correnti postali alla data del 30 giugno 2025 sono i seguenti:

Dettagli	Azienda	Coordinate Conto	Descrizione	Data Contabile	Divisa	Saldo Contabile
⋯	0000510788	IT 52 D 07601 16200 001036680492	COATTIVO	30/06/2025	EUR	48.826,13
⋯	0000510788	IT 52 W 07601 16200 000000306894	COMUNE MONTALTO UFFU	30/06/2025	EUR	5.757,30
⋯	0000510788	IT 69 N 07601 16200 000009241386	ICI	30/06/2025	EUR	4.695,31
⋯	0000510788	IT 61 F 07601 16200 000009241439	CANONE IDRICO	30/06/2025	EUR	37.463,69
⋯	0000510788	IT 38 M 07601 16200 000009241484	COSAP	30/06/2025	EUR	2.971,74
⋯	0000510788	IT 75 J 07601 16200 000009241572	PUBBLICITA'	30/06/2025	EUR	2.206,18
⋯	0000510788	IT 74 D 07601 16200 000009241643	TARSU	30/06/2025	EUR	1.931,65
⋯	0000510788	IT 43 C 07601 16200 000009241741	SANZIONI VIGILI	30/06/2025	EUR	36,36
⋯	0000510788	IT 45 V 07601 16200 000009241812	MENSA E SCUOLABUS	30/06/2025	EUR	877,21

Inoltre, invita l'Ente, per come previsto dalla circolare R.G.S., prot.20131 del 24.03.2012, paragrafo 4, ad effettuare almeno ogni 15 giorni il prelevamento bancoposta.

Il Collegio procede da ultimo all'estrazione di n. 5 reversali di incasso e n. 5 mandati di pagamento:
REVERSALI DI INCASSO 2194, 2207, 2350, 2471, 2601
MANDATI DI PAGAMENTO 1966, 2081, 2230, 2280, 2284

Alle ore 11:20 non essendoci altro da deliberare, si dichiara sciolta la seduta della quale è stato redatto il presente verbale.

Il Collegio dei Revisori

Dott. Raffaele De Simone

Dott. Lino Di Nardo

Dott. Salvatore Tilleci

Il Resp. Serv. Finanz. Ente

Dott. Angelo Baffa

Il Tesoriere

Per Zanne

Daniele Pers