



## COMUNE DI PORPETTO

### Verifica straordinaria di cassa ai sensi art. 224 del D.Lgs. 267/2000 e dell'art. 74 c. 2 del vigente Regolamento di Contabilità

Il giorno 27 ottobre alle ore 14:30 presso la sede municipale in via Udine n. 42, per la verifica straordinaria di cassa sono intervenuti i signori:

avv. Andrea Dri	Sindaco uscente e riconfermato a seguito consultazioni 3 e 4 ottobre
rag. Giuliano Castenetto	Revisore dei Conti
dott. Rita Candotto	Segretario Comunale
Alessandra Vicentini	Responsabile del Servizio Finanziario

Sulla base dei registri e dei documenti contabili si accerta quanto segue:

1) Il saldo di cassa alla data odierna è pari a:

Scritture Contabili dell'Ente			Giornale di cassa del Tesoriere		
Fondo di cassa al 31/12/2020		1.231.368,85	Fondo di cassa al 31/12/2020		1.231.368,85
Reversali emesse alla data odierna (dalla n. 1 alla n. 702)		1.404.767,68	Riscossioni alla data odierna		1.529.123,25
<b>Totale entrate</b>		<b>2.636.136,53</b>	<b>Totale entrate</b>		<b>2.760.492,10</b>
Mandati emessi alla data odierna (dal n. 1 al n. 1191)		2.212.045,79	Pagamenti alla data odierna		2.152.822,45
<b>Saldo di diritto alla data odierna</b>	<b>+</b>	<b>424.090,74</b>	<b>Saldo di fatto alla data odierna</b>	<b>+</b>	<b>607.669,65</b>
<b>Differenza</b>			<b>+</b>		<b>183.578,91</b>

#### Riconciliazione tra conto di diritto e conto di fatto

Reversali tramesse ma non incassate dalla Tesoreria	-	20.975,42
Riscossioni da regolarizzare con emissione di reversali a copertura	+	146.530,99
Reversali in attesa di trasmissione o non elaborate al Tesoriere	-	1.200,00
Mandati da pagare	+	10.244,49
Mandati emessi alla data odierna non ancora contabilizzati dal Tesoriere	+	30.000,00
Mandati emessi alla data odierna non ancora trasmessi al Tesoriere	+	64.491,06
Provvisori in uscita da regolarizzare	-	45.512,21
	<b>+</b>	<b>183.578,91</b>

2) disponibilità di cassa di diritto sul conto di tesoreria

Totale incassi + fondo di cassa iniziale	+	2.760.492,10
Totale pagamenti	-	2.163.066,94
Totale		597.425,16
Totale riscossioni giacenti	-	
Totale pagamenti giacenti	+	10.244,49
		<b>607.669,65</b>

<b>Differenza tra conto di diritto Ente e conto di diritto tesoreria</b>	+	<b>183.578,91</b>
<b>Riconciliazione tra conto di fatto dell'Ente e conto di diritto di Tesoreria</b>		

Riscossioni da regolarizzare con emissione di reversali a copertura	+	146.530,99
Reversali tramesse ma non incassate dalla Tesoreria	-	20.975,42
Riscossioni in attesa di trasmissione al Tesoriere	-	1.200,00
Mandati emessi non ancora trasmessi al Tesoriere	+	64.491,06
Mandati emessi alla data odierna non ancora contabilizzati dal Tesoriere	+	30.000,00
Mandati da pagare	+	10.244,49
Provvvisori in uscita da regolarizzare	-	45.512,21
	+	<b>183.578,91</b>

Si procede ora alla verifica della **cassa economale**:

Sulla scorta dei riscontri effettuati ed alla documentazione presentata si attesta quanto segue:

SALDO CASSA	1.447,69	
SALDO BANCA C/C c/	114,97	
SALDO LIQUIDO	1.562,66	<b>SALDO LIQUIDO</b>

PAGAMENTI ECONOMICI IN ATTESA DI RIMBORSO

Pagamenti alla data odierna	1.937,34
Totale	1.937,34

RICONCILIAZIONE	3.500,00	<b>SALDO DI DIRITTO</b>
-----------------	----------	-------------------------

Si procede ora alla verifica della **cassa dell'agente contabile** dell'Area Servizi alla persona, sig. Giancarlo Codarin.

Sulla scorta dei riscontri effettuati ed alla documentazione presentata si attesta quanto segue:

Diritti riscossi dai Servizi Demografici da versare nelle casse della Tesoreria	€ 1.113,60	
	<b>€ 1.113,60</b>	<b>SALDO CASSA</b>

La situazione di cassa di fatto del Comune di Porpetto alla data odierna è la seguente:

Saldo di fatto Tesoreria Comunale	€ 607.669,65
Saldo di fatto Economo Comunale	€ 1.562,66
Saldo di fatto Agente contabile Servizi Demografici	€ 1.113,60
Saldo di fatto Agente contabile Polizia Locale	€ 0,00
Estratto conto c.c.p. 15191331 - saldo alla data odierna	€ 2.067,23
Estratto conto c.c.p. 86810678 - saldo alla data odierna	€ 43.286,42
Estratto conto c.c.p. 1041150192 - saldo alla data odierna	€ 10.466,30
Saldo liquido complessivo	€ 666.165,86

La situazione di cassa di diritto del Comune di Porpetto alla data odierna è la seguente:

Saldo di diritto Tesoreria Comunale	€ 607.669,65
REVERSALI non trasmesse al Tesoriere o da riscuotere	€ 22.175,42
Mandati emessi non ancora pagato, o non trasmessi al Tesoriere e/o non contabilizzati dal medesimo	-€ 104.735,55
Saldo di diritto Economo Comunale	€ 3.500,00
Saldo di diritto Agente contabile Servizi Demografici	€ 1.113,60
Saldo di diritto Agente contabile Polizia Locale	€ 0,00
Estratto conto c.c.p. 15191331 - saldo alla data odierna	€ 2.067,23
Estratto conto c.c.p. 86810678 - saldo alla data odierna	€ 43.286,42
Estratto conto c.c.p. 1041150192 - saldo alla data odierna	€ 10.466,30
Saldo di diritto complessivo	€ 585.543,07
Differenziale tra saldo di fatto e saldo di diritto	-€ 80.622,79

**Riconciliazione tra saldo di fatto e saldo di diritto**

Movimenti economici in attesa di rimborso	+	1.937,34
REVERSALI non trasmesse al Tesoriere o da riscuotere	+	22.175,42
Mandati emessi non ancora trasmessi al Tesoriere e non contabilizzati dal medesimo	-	94.491,06
Mandati da pagare	-	10.244,49
Reversali da incassare	+	-
	-	<b>80.622,79</b>

Il presente verbale viene redatto in due originali

IL SEGRETARIO COMUNALE  
dott. Rita Candotto



IL SINDACO RIELETTO  
avv. Andrea Dri

IL REVISORE DEI CONTI  
rag. Giuliano Castenetto

IL RESPONSABILE  
DEL SERVIZIO FINANZIARIO  
p.az. Alessandra Vicentini