



COMUNE DI MEZZANA RABATTONE

-PROVINCIA DI PAVIA-

Via Marconi n. 21 – 27030 Mezzana Rabattone (PV) – C.F. 00482310182

Telefono 0382/918862

Email: uffici.comunali@comune.mezzanarabattone.pv.it

Pec: info@pec.comune.mezzanarabattone.pv.it

Sito internet: www.comune.mezzanarabattone.pv.it

IL REVISORE DEI CONTI

Verbale n. 7
Data 09/04/2024

**OGGETTO: VERIFICA ORDINARIA DI CASSA AL 31/03/2024 –
1° TRIMESTRE 2024**

L'anno duemilaventiquattro del mese di aprile, il giorno nove, presso l'Ufficio di Ragioneria del Comune di Mezzana Rabattone, il sottoscritto Dott. Guido Michele Pizzigoni, Revisore dei Conti di questo Ente, a norma del D. Lgs. N. 267/2000 e Regolamento Comunale di contabilità armonizzata, nominato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 8 del 27/04/2022 per il triennio 2022/2025, ha proceduto all'esecuzione della verifica di cassa alla data del 31/03/2024 alla presenza del Responsabile del Servizio Finanziario Rag. Morgana Marini

Premesso che l'Ente ha affidato il servizio di Tesoreria, nel rispetto dell'art.208 del Tuel, ad una Azienda di credito autorizzata, POSTE ITALIANE S.P.A., mediante procedure ad evidenza pubblica che rispettano i principi di concorrenza e con le modalità stabilite nel regolamento di contabilità, in data odierna il Revisore ha provveduto alla verifica di cassa di cui l'art. 223 del Testo Unico Enti Locali.

Il Revisore ha provveduto a verificare che il Comune abbia trasmesso e trasmetta regolarmente al Tesoriere:

- a) il bilancio approvato;
- b) le deliberazioni di variazione al bilancio;
- c) l'elenco dei residui;

A seguito della verifica si attesta quanto segue

A) che il saldo di cassa al 31/03/2024 risultante dal giornale di cassa della Tesoreria Comunale è di **€ 81.408,63** così determinato:

- saldo cassa iniziale 01/01/2024		€	111.331,13
- reversali prese in carico Totale n. 177	€ 137.472,88		
- reversali non rimosse	€		
- differenza: reversali rimosse		€	137.472,88
- rimosse senza reversali (da regolarizzare)		€	17.407,02
- Totale entrata di cassa		€	266.211,03

- mandati presi in carico Totale n. 144	€ 189.739,68	
- mandati in sospeso (non pagati)	€ 4.949,57	
- Mandati pagati	€ 184.790,11	
- pagamenti senza mandato da regolarizzare	€ 12,29	
- Totale uscita di cassa		€ 189.751,97
- Fondo cassa del Tesoriere al 31/03/2024		€ 81.408,63

B) che la situazione di diritto, sulla base delle scritture contabili dell'ente, in data odierna è la seguente:

- saldo cassa iniziale 01/01/2024		€ 111.331,13
- reversali emesse n. 177	€ 137.472,88	
- reversale (non trasmesse al tesoriere)	€ 0,00	
- totale entrate		€ 137.472,88
- mandati di pagamento emessi n. 144	€ 189.739,68	
- mandati non ancora trasmessi	€	
- totale spese		€ 189.739,68
- saldo di diritto al 31/03/2024		€ 59.064,33

C) che la situazione di diritto, sulla base delle scritture contabili dell'ente, in data odierna è la seguente:

- riscossioni senza reversali	€ 17.407,02	
- reversali rimaste da riscuotere	€ 0	
	€	
- mandati trasmessi e non ancora pagati	€ 4.949,57	
- pagamenti senza mandato	€ 12,29	
		€ 22.344,30

Conciliazione (A = C + B) € 81.408,63

Mezzana Rabattone, lì 09/04/2024

IL REVISORE DEI CONTI
Dott. Guido Michele Pizzigoni

Guido Pizzigoni