



COMUNE DI GIOIA TAURO

CITTA' METROPOLITANA DI REGGIO CALABRIA

ORGANO DI REVISIONE

VERBALE N. 26/2024

del 09/09/2024

Oggetto: Verifica straordinaria di cassa al 27-06-2024.

L'anno 2024, il giorno 9 del mese di settembre, alle ore 15:30, presso la residenza municipale del Comune di Gioia Tauro sono presenti:

- Sindaco uscente nella persona del sig. Aldo ALESSIO
- Sindaco subentrante nella persona della avv. Simona SCARCELLA
- Il Vice Segretario Generale nella persona della dr.ssa Patrizia PARRELLO
- Responsabile Settore Finanziario nella persona della d.ssa Mirella DE VITA
- Organo di Revisione nelle persone dei dottori:
 - Giuseppe CROCITTI (Presidente)
 - Pasquale BARBUTO (Componente)
 - Mauro GRANIERI (Componente)

al fine di provvedere alla verifica straordinaria di cassa disposta dall'art. 224 del D.Lgs. 18/08/2000 n. 267 e secondo le modalità di svolgimento disciplinate dal regolamento di contabilità, ha verificato i dati contabili del tesoriere e dell'Ente risultanti alla data di insediamento del nuovo Sindaco (27 giugno 2024).

Esaminati gli atti d'Ufficio ed in particolare la documentazione bancaria fornita dal Tesoriere comunale Banca Calabria Ulteriore Soc. Coop

SI ATTESTA QUANTO SEGUE

- 1) Che il saldo di cassa della Tesoreria Comunale alla data del 27/06/2024 risultante dall'estratto conto è pari ad euro 2.035.720,64 e corrisponde, previa conciliazione, al saldo di cassa risultante dalle scritture contabili dell'Ente ed è determinato come segue:

Saldo del Tesoriere		
Fondo di cassa all'1/01/2024	+	3.856.868,96
Incassi dal 01/01/2024 al 27/06/2024	+	22.907.703,60
Pagamenti dal 01/01/2024 al 27/06/2024	-	24.728.851,92
Saldo di fatto	=	2.035.720,64

2) Che la situazione di diritto, alla stessa data di riferimento è la seguente:

Saldo dell'Ente		
Fondo di cassa all'1/01/2024	+	3.856.868,96
Reversali emesse dall'Ente dal 01/01/2024 al 27/06/2024	+	21.577.194,68
Mandati emessi dall'Ente dal 01/01/2024 al 27/06/2024	-	23.116.729,09
Saldo di diritto	=	2.317.334,55

3) Che il saldo di diritto ed il saldo di fatto, alla data del 27/06/2024, coincidono, tenendo conto delle seguenti ulteriori informazioni contabili:

Riconciliazione tra il saldo di diritto ed il saldo di fatto		
Saldo di diritto	+	2.317.334,55
Reversali emesse ma ancora da riscuotere	-	4.830.090,80
Mandati emessi ma ancora da pagare	+	104.412,89
Incassi in attesa di reverseale	+	6.160.599,72
Pagamenti in attesa di mandato	-	1.716.535,72
Saldo di fatto	=	2.035.720,64

4) Che il saldo del Tesoriere (saldo di fatto) corrisponde al saldo Banca d'Italia riferito alla data del 27/06/2024 per come si evince dal seguente prospetto:

Riconciliazione tra il saldo Banca d'Italia ed il saldo del Tesoriere		
Saldo Banca d'Italia a fine secondo trimestre	+	2.709.541,44
Sbilancio giornaliero positivo verso Banca d'Italia	+	0,00
Sbilancio giornaliero negativo verso Banca d'Italia	-	0,00
Riscossioni del Tesoriere ancora da contabilizzare in C.S.	+	0,00
Pagamenti del Tesoriere ancora da contabilizzare in C.S.	-	0,00
Versamenti c/o C.S. non ancora contabilizzati dal Tesoriere	-	673.820,80
Prelevi c/o C.S. non ancora contabilizzati dal Tesoriere	+	0,00
Saldo Tesoriere	=	2.035.720,64

5) Che i dati di sintesi, rilevanti ai fini della presente verifica sono i seguenti:

Dati sintetici	
Anticipazione accordata art. 222 del Tuel per l'esercizio 2024	9.158.284,75
Anticipazione utilizzata al 27/06/2024	0,00
Saldo del Tesoriere al 27/06/2024	2.035.720,64
Somme vincolate al 27/06/2024	9.659.852,27
Somme ordinarie dell'Ente al 27/06/2024	0,00
Somme vincolate utilizzate in termini di cassa e non reintegrate al	7.624.131,63


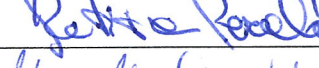
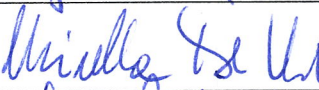
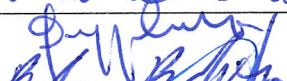


MP
axu
BB
He

27/06/2024	
Disponibilità di somme nell'anticipazione	1.534.153,12

6) Il Comune di Gioia Tauro risulta essere titolare dei seguenti conti correnti postali di cui si riportano i saldi al 27/06/2024:


N.ro	Note	Iban	Saldo
1	--	IT38G0760116300001005361256	21.488,20
2	--	IT72F0760116300001005361348	12.366,35
3	--	IT90O0760116300001026468775	102.718,80
4	--	IT56O0760116300001026469096	-84,34
5	Competenza OSL	IT56E0760116300001042923456	39.211,88
6	--	IT22I0760116300001047323306	662,39
7	--	IT56D0760116300001047323595	119,61
8	Competenza OSL	IT61R0760116300001059341261	85.739,39
9	--	IT05O0760116300000018892893	460,39
10	--	IT05M0760116300000000302893	172.413,94
11	--	IT45T0760116300000041228917	56.261,80
Totale			491.358,41

Alle ore 15:50 si chiude il presente verbale che viene sottoscritto dai presenti.

Sindaco uscente	Aldo Alessio	Firma	
Sindaco subentrante	Simona Scarcella	Firma	
Vice Segretario Generale	Patrizia Parrello	Firma	
Responsabile Finanziario	Settore Mirella De Vita	Firma	
Organo di revisione	Giuseppe Crocitti (Firma	
	Pasquale Barbuto	Firma	
	Mauro Granieri	Firma	

Allegati:

- 1) Verifica di cassa elaborata dal Tesoriere Comunale
- 2) Saldi dei conti correnti postali al 27/06/2024



20240709 T2TBEDA
07091 BANCA CALABRIA ULTERIORE SOC. COOP
TESORERIA 00016 FILIALE DI GIOIA TAURO
ENTE 628023 COMUNE DI GIOIA TAURO

PROCEDURA TESORERIA 2000
VERIFICA DI CASSA DEL 27.06.2024

PAGINA

1

ESERCIZIO 2024

ENTRATE	CONTO DI DIRITTO	CONTO DI FATTO
FONDO DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2023	3.856.868,96	3.856.868,96
REVERSALI RISCOSE DA RISCOOTERE A COPERTURA	16.747.103,88 109,25	16.747.103,88
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI	6.160.599,72	6.160.599,72

TOTALE DELLE ENTRATE 26.764.572,56 26.764.572,56

USCITE	CONTO DI DIRITTO	CONTO DI FATTO
DEFICENZA DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2023		
MANDATI PAGATI DA PAGARE A COPERTURA	23.012.316,20 87.005,44	23.012.316,20
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI	1.716.535,72	1.716.535,72

TOTALE DELLE USCITE 24.815.857,36 24.728.851,92

SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI DIRITTO 1.948.715,20

SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI FATTO 2.935.720,64

(QUOTA BANKIT 2.035.720,64 DI CUI VINC. 9.659.852,27)

FIDO CONCESSO 9.158.284,75

ANTICIPAZIONI ACCORDATE 9.158.284,75

UTILIZZO: ATTUALE MEDIO

ESERCIZIO PRECED. MASSIMO

QUOTA FONDI SPECIALI: C/C BI

Handwritten signatures and initials in blue ink, including "PB", "MP", and a circular stamp.



e conti correnti > Conti correnti ordinari > Riepilogo saldi

Dettagli	Azienda	Coordinate Conto	Descrizione	Data Contabile	Divisa	Saldo Contabile
-	0000503264	07601-03200-10353891	Rapporto inserito automaticamente	-	EUR	saldo non disponibile
-	0000503264	07601-03200-12365896	Rapporto inserito automaticamente	-	EUR	saldo non disponibile
⊖	0000503264	IT 58 G 07601 16300 001005361256	Rapporto inserito automaticamente	27/06/2024	EUR	21.488,20
⊖	0000503264	IT 72 F 07601 16300 001005361348	Rapporto inserito automaticamente	27/06/2024	EUR	12.366,35
⊖	0000503264	IT 90 C 07601 16300 001026456775	Riscossione Coattiva tributi	27/06/2024	EUR	102.718,80
⊖	0000503264	IT 56 C 07601 16300 001026469096	Riscossione Coattiva Codice della Strada	27/06/2024	EUR	- 84,34
⊖	0000503264	IT 56 E 07601 16300 001042923456	Rapporto inserito automaticamente	27/06/2024	EUR	39.211,68
⊖	0000503264	IT 22 07601 16300 001047323506	Rapporto inserito automaticamente	27/06/2024	EUR	862,39
⊖	0000503264	IT 56 D 07601 16300 001047323595	Rapporto inserito automaticamente	27/06/2024	EUR	119,61
⊖	0000503264	IT 81 R 07601 16300 001059341261	Rapporto inserito automaticamente	27/06/2024	EUR	85.759,39
⊖	0000503264	IT 05 C 07601 16300 000018892893	Rapporto inserito automaticamente	27/06/2024	EUR	460,39
⊖	0000503264	IT 05 M 07601 16300 0000000302893	Rapporto inserito automaticamente	27/06/2024	EUR	172.413,94
⊖	0000503264	IT 45 T 07601 16300 0000041728917	Rapporto inserito automaticamente	27/06/2024	EUR	56.261,80

COMP. OSC

COMP. OSC

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]