

**ORGANO DI REVISIONE DEL
COMUNE DI SAN VINCENZO (LI)**

Verbale n. 04 del 25.02.2026

VERIFICA ORDINARIA DI CASSA DEL TESORIERE DELL'ENTE

L'anno duemilaventisei giorno 25 del mese di febbraio, alle ore 9:00 presso il Comune di San Vincenzo sono presenti i Signori:

Dott. Nicola Conti – Revisore Unico

con l'assistenza del Responsabile Servizi Finanziari del Comune di San Vincenzo, Rag. Patrizia Brunacci,

Visto l'art. 208 del TUEL

hanno proceduto alla verifica ordinaria delle risultanze del Tesoriere, Banca di Credito Cooperativo di Castagneto Carducci capofila del R.T.I. costituito con la Cassa Centrale Banca - Credito Cooperativo del Nord Est S.P.A., Tesoriere del Comune di San Vincenzo come da gara espletata per l'affidamento del Servizio di Tesoreria dal 01/01/2023 al 31/12/2027 e da relativo verbale di aggiudicazione del 13/12/2022, dalla quale è scaturito quanto di seguito:

Il saldo di cassa della Tesoreria Comunale alla data del **31/12/2025** risultante dal giornale di cassa è di € 4.872.143,79 come risulta dai prospetti che seguono.

La situazione di diritto, sulla base delle scritture contabili dell'ente alla data della verifica, è la seguente:

dalle scritture contabili del Comune (saldo di diritto)

DESCRIZIONE	IMPORTI
Fondo di cassa al 01/01/2025	3.411.867,37
Reversali emesse fino alla n. 5873 del 31/12/2025 (distinta n. 284)	22.018.065,72
Mandati emessi fino alla n. 4255 del 31/12/2025 (distinta n. 204)	20.557.789,30
Consistenza contabile del Comune al 31/12/2025	4.872.143,79

La situazione di fatto, sulla base delle scritture contabili del Tesoriere alla data della verifica, è la seguente:

dai documenti contabili del Tesoriere (saldo di fatto)

DESCRIZIONE	IMPORTI
Fondo di cassa al 01/01/2025	3.411.867,37
Incassi effettuati (progressivo incassi)	22.018.065,72
Incassi eseguiti senza reversali	0,00
Incassi ancora da incassare	0,00
Utilizzo anticipazione	0,00
Pagamenti effettuati (progressivo pagamenti)	20.557.789,30
Pagamenti eseguiti senza mandati	0,00
Pagamenti ancora da pagare	20.557.789,30
Consistenza contabile del Tesoriere al 31/12/2025	4.872.143,79

Non vi sono differenze da riconciliare.

Il saldo del conto 0183715 intestato al Comune di san Vincenzo sulla Tesoreria unica presso la Banca d'Italia alla data del 31/12/2025 presenta i seguenti saldi:

DESCRIZIONE	IMPORTI
Disponibilità presso Tesoreria al 31/12/2025	'4.872.143,79
Disponibilità presso Banca d'Italia al 31/12/2025	'5.220.571,91
Differenza per movimenti registrati dopo il 31/12/2025	'- 348.428,12

L'importo dell'anticipazione prevista per l'anno 2025 con Delibera n. 320 del 19/12/2024 è pari ad € 7.690.071,35.

Agli atti del Tesoriere non risultano libretti di risparmio nominativi, né titoli o altri valori in giacenza alla data del 31/12/2025.

La verifica di cassa si chiude alle ore 11:00 dopo la redazione del presente verbale.

Letto confermato e sottoscritto.

IL REVISORE UNICO
dott. Nicola Conti

