



TEL.03077131

CITTA' DI ROVATO

Provincia di Brescia

Via Lamarmora, 7 – 25038 ROVATO

VERBALE 13 DEL 25/06/2026

Comune di Rovato
Arrivo Prot. N. 0028231
del 25-06-2026
Categ. 2 Classe 11



VERIFICA STRAORDINARIA DI CASSA AL 25 MAGGIO 2026

L'anno 2026, il giorno 25 del mese di giugno, alle ore 9.00, nella Casa Comunale sono presenti:

- | | |
|------------------------------------|--------------------------------|
| - Dott. Belotti Tiziano Alessandro | Sindaco uscente |
| - Dott.ssa Bergo Valentina | Sindaco entrante |
| - Dott. Gallone Giuseppe | Dirigente Servizio Finanziario |

- Il Collegio dei Revisori dei conti, nelle persone di
- | | |
|-------------------------------|------------|
| - Dott. Bruno Flavio Mennucci | Presidente |
| - Rag. Cinzia Zerilli | Componente |
| - Dott. Cesare Mario Lissoni | 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 dall'articolo 57 del regolamento di contabilità approvato con delibera di Consiglio Comunale n. 4 del 30/01/2017, modificato con delibere di Consiglio Comunale n. 49 del 08/11/2018, n. 18 del 27/04/2023 e n. 25 del 11/07/2024.

Premesso che:

- nei giorni 24 e 25 maggio 2026 si sono svolte le elezioni amministrative per l'elezione diretta del Sindaco e del Consiglio comunale, all'esito delle quali è stato proclamato il nuovo Sindaco del Comune di Rovato, per il periodo 27/05/2026 fino alle nuove elezioni amministrative del 2031, nella persona della Dott.ssa Valentina Bergo;
- il servizio di tesoreria per il Comune di Rovato è stato affidato a Intesa Sanpaolo S.p.A. in base ad apposita convenzione approvata con delibera di Consiglio Comunale n. 53 del 23/12/2024, per il 01/09/2025-31/08/2029 con possibilità di proroga al 31/12/2029;

si attesta quanto segue:

A) TESORERIA COMUNALE

Il saldo di cassa della Tesoreria comunale Banca Intesa San Paolo SPA aggiornato alla data del 25/05/2026 ammonta ad euro 2.633.629,45, mentre il saldo contabile dell'Ente alla medesima data è pari ad euro 439.600,66 come di seguito esposto:

Saldo Tesoriere (conto di fatto)

Fondo di cassa al 01/01/2026	€ 4.692.498,57
Reversali riscosse	€ 7.739.912,07
Riscossioni in attesa di regolarizzazione	€ 2.077.082,25
Mandati pagati	- € 11.686.293,22
Pagamenti in attesa di regolarizzazione	- € 189.570,22
Fondo di cassa al 25/05/2026	(A) € 2.633.629,45
di cui cassa vincolata	€ 1.412.725,81

Conto del Comune

Il saldo di Cassa risultante dal Giornale di Cassa dell'Ente è così determinato:

Fondo di Cassa al 01/01/2026		€ 4.692.498,57
Reversali emesse fino alla data del 25/05/2026 - dal n. 1 al n. 6425	7.742.092,07	
TOTALE REV. TRASMESSE IN BANCA AL 25/05/2026		+ € 7.742.092,07
TOTALE RISCOSSIONI		+ € 7.742.092,07
Mandati emessi fino alla data del 25/05/2026 - dal n. 1 al n. 3154	11.994.989,98	
TOTALE MAN. TRASMESSI IN BANCA AL 25/05/2026		- € 11.994.989,98
TOTALE PAGAMENTI		- € 11.994.989,98
Fondo di Cassa al 25/05/2026		(B) € 439.600,66

Si rileva che il saldo contabile dell'Ente pari a euro 439.600,66 e quello risultante dal tesoriere pari ad euro 2.633.629,45, concordano sulla differenza raccordata di euro 2.194.028,79 (A-B) così come evidenziato nel seguente prospetto:

Fondo di cassa al 25/05/2026 del Comune	€ 439.600,66
Riscossioni eseguite dal Tesoriere non contabilizzate	+ € 2.077.082,25
Reversali emesse non rimosse dal Tesoriere	- € 2.180,00
Pagamenti eseguiti dal Tesoriere non contabilizzati	- € 189.570,22
Mandato emessi non pagati dal Tesoriere	+ € 308.696,76
Fondo di cassa al 25/05/2026 risultante dal Tesoriere	€ 2.633.629,45

In relazione a quanto sopra esposto, si dà atto che i dati emergenti dalla contabilità del Tesoriere corrispondono, fatta la opportuna riconciliazione, con quelli della contabilità del Comune.

Saldo Banca d'Italia

Ai fini della concordanza tra il saldo di fatto del Tesoriere alla data del 25/05/2026 e il corrispondente saldo risultante presso la Banca d'Italia, si allega l'estratto conto di tesoreria e il relativo prospetto di conciliazione predisposto dal Tesoriere comunale, di seguito riepilogato:

Saldo Tesoreria	€ 2.633.629,45
Riscossioni effettuate dall'ente non contabilizzate nella contabilità speciale	- € 7.515,96
Versamenti presso la contabilità speciale non contabilizzati dal Tesoriere	+ € 85.467,22
Saldo Tesoreria ricalcolato	€ 2.711.580,71
Saldo definitivo c/o Banca d'Italia	- € 2.578.918,36
Di cui saldo fruttifero € 317.565,25	
Di cui saldo infruttifero € 2.261.353,11	
DIFFERENZA	€ 132.662,35

B) CONTI CORRENTI POSTALI

Vengono verificati i conti correnti postali intestati al Comune di Rovato, il cui saldo alla data del 25 maggio 2026 risulta essere il seguente:

COORDINATE CONTO	DESCRIZIONE	DATA CONTABILE	DIVISA	SALDO CONTABILE
07601-03200-19999176	COMUNE DI ROVATO RSU (c/c chiuso)	-----	-----	non disponibile
IT22 L 07601 11000 001029444963	Lampade Votive	25/05/2026	EURO	88,91
IT 79 A 07601 11200 001005594716	SUAP	25/05/2026	EURO	1.037,72
IT 34 L 07601 11200 001016208991	Riscossione coattiva servizio tesoreria	25/05/2026	EURO	15.804,64
IT62 V 07601 11200 000010505253	Canone unico patrimoniale (CUP)	25/05/2026	EURO	5.973,05
IT 61 W 07601 11200 000013001250	Canone unico mercatale	25/05/2026	EURO	110,84
IT 07 T 07601 11200 000013372255	Sanzioni Amministrative	25/05/2026	EURO	679,46
IT93 V 07601 11200 000027290642	Violazioni uff. tributi	25/05/2026	EURO	100,18
IT05 P 07601 11200 000062118286	Verbali notificati	25/05/2026	EURO	16.626,94

Il presente verbale viene redatto in tre originali, di cui uno per il Sindaco cessante, il secondo per il Comune ed il terzo per il Tesoriere.

La verifica viene chiusa alle ore 9.30

Rovato, 25/06/2026

Sindaco uscente

Dott. Belotti Tiziano Alessandro

Sindaco entrante

Dott.ssa Bergo Valentina

Dirigente Servizio Finanziario

Dott. Gallone Giuseppe

Collegio dei Revisori:
Presidente

Dott. Bruno Flavio Mennucci

Componente

Rag. Cinzia Zerilli

Componente

Dott. Cesare Mario Lissoni



[Handwritten signatures of the officials listed above]

