

COMUNE DI SAN GIORGIO DI PIANO
Città Metropolitana di Bologna

ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO-FINANZIARIA

Verbale n. 19 del 13/10/2022.

Oggi 13 ottobre 2022 alle ore 12,30 l'Organo di Revisione economico finanziaria, Dott. Stefano Galavotti, si è riunito alla presenza del Responsabile dell'Area Finanziaria Soffriti Valeria, per l'esame dei seguenti argomenti:

- a) Verifica di cassa del Servizio tesoreria 3° Trimestre 2022;
- b) Verifica di cassa alla data del 13/10/2022.
- c) Verifica delle casse degli Agenti Contabili.

Verifica di cassa del Servizio di Tesoreria

Dalle risultanze dei tabulati-registri di cassa tenuti dal Servizio Ragioneria del Comune si evincono i seguenti dati:

Situazione di diritto al 30/09/2022

Il saldo di diritto, così come emerge dalle risultanze contabili dell'Ente è il seguente:

	Data	Nr.	Importo
Fondo Cassa al	01/01/2022		5.402.812,01
Reversali emesse nel periodo		4002	6.783.570,99
Mandati emessi nel periodo		2189	7.143.470,12
Saldo di Cassa Tesoreria al	30/09/2022		5.042.912,88

Situazione di fatto come da nota del Tesoriere allegata è la seguente:

	Data	Nr.	Importo
Saldo di Cassa al	01/01/2022		5.402.812,01
Reversali Incassate fino al nr.		4002	6.783.547,99
Reversali emesse da incassare			0
Entrate da contabilizzare dal Tesoriere			387.065,62
Entrate da regolarizzare dall'Ente			0
Mandati pagati fino		2189	-7.143.145,82
Mandati non pagati dal Tesoriere			0
Uscite da regolarizzare dall'Ente			0
Saldo di Cassa di fatto al	30/09/2022		5.430.279,80

Riconciliazione dei Saldi

	Data	Nr.	Importo
Saldo di Cassa dell'Ente	01/01/2022		5.042.912,88
Entrate da contabilizzare dal Tesoriere			387.065,62
Reversali emesse da incassare			-23,00
Mandati non pagati dal Tesoriere			324,30
Uscite da regolarizzare dall'Ente			0
Saldo di Cassa Tesoreria al	30/09/2022		5.430.279,80

COMUNE DI SAN GIORGIO DI PIANO
Città Metropolitana di Bologna

La presente riconciliazione risulta dalla nota del Tesoriere al 30/09/2022 allegata al presente verbale, di cui fa parte integrante.

Si da atto che ad oggi l'Ente non ha importi di cassa vincolati.

Il Revisore evidenzia che il Servizio di Tesoreria è stato affidato a INTESA SAN PAOLO filiale di San Giorgio di Piano, come da determinazione n. 30 del 06.05.2021, con durata per il periodo 01-05-2021 al 31-03-2026.

Verifica delle casse degli agenti contabili

Per quanto riguarda il secondo punto all'ordine del giorno della seduta, si procede alla verifica delle casse degli agenti contabili.

1) Verifica della cassa Economale.

Alla presenza dell'Economo Sig.ra Dodi Piera, si procede alla verifica ordinaria di cassa e della gestione del Servizio Economato alla data del 13/10/2022 in conformità a quanto disposto dall'art. 223, D.lgs. n. 267 del 18/08/2000 (TUEL), dal vigente Regolamento Comunale di Contabilità e dal regolamento del Servizio Economato.

Si procede alla verifica del giornale di cassa parte dell'Economo Comunale e si da atto che l'ultimo pagamento registrato: da

- Buono pagamento n. 38 del 06/10/2022 per l'importo di Euro 8,00=;

Anticipazioni effettuate nel corso del 2022	Euro	1.805,98
Restituzioni anticipazioni nel corso del 2022	Euro	1.715,79
Saldo	Euro	90,19

Consistenza di cassa risultante dalla precedente verifica	Euro	992,00
Riscossioni effettuate nel periodo	Euro	0
Reintegro Cassa	Euro	324,30
Buoni pagati nel periodo	Euro	406,49
Restituzioni anticipazioni	Euro	0
Saldo di cassa al 13/10/2022	Euro	909,81

A conclusione della verifica effettuata si da atto della corrispondenza delle risultanze della gestione di cassa con quella della contabilità del servizio e del regolare esercizio della gestione da parte dell'Economo Comunale, nel rispetto di quanto disposto dall'art. 223, D.lgs. n. 267 del 18/08/2000 (TUEL), dal vigente Regolamento Comunale di Contabilità.

Si da atto che l'agente contabile Satta Erika Angela, ha cessato la propria attività di riscossione di diritti di segreteria e carte d'identità dal 21/07/2022 come da determinazione n. 48 del dell'area affari generali.

SITUAZIONE CONTI CORRENTE POSTALI NON GESTITI DALLA TESORERIA			
n. di conto corrente postale	aperto dal (data apertura)	intestazione e dedicato a:	saldi al 30/09/2022
IT 49 W 07601 02400 001021112774	17/07/2014	servizi scolastici	197,95 €
IT 46 K 07601 02400 001052680129	22/01/2021	Canone unico sulla pubblicità re riscossione coattiva	3.995,84 €
IT 31 U 07601 02400 000012799409	19/09/1980	Lampade votive	186,68 €
		totale	4.380,47 €

COMUNE DI SAN GIORGIO DI PIANO
Città Metropolitana di Bologna

Si da atto anche che è stato aperto un conto corrente dedicato alla gestione fondi PNRR.

Informative e riscontri vari

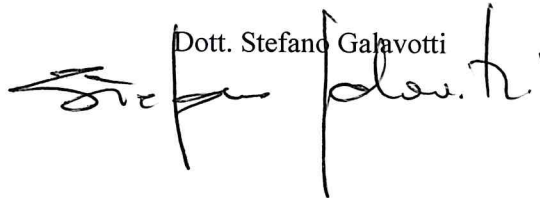
Si procede alla verifica ed acquisizione dei seguenti F24 quietanzati:

- Nr. 3 F24 07/2022 per complessivi € 51190,70 versati in data 12/08/2022, di cui € 27.505,27 splyt istituzionale ;
- Nr. 1 F24 di 08/2022 per complessivi € 91.841,59 versati in data 15/09/2022, di cui 89.547,12 splyt istituzionale;

La seduta si è conclusa alle ore 13,30.

San Giorgio di Piano, 13/10/2022

L'ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO-FINANZIARIA


Dott. Stefano Galavotti