

COMUNE DI SAN GIORGIO DI PIANO
Città Metropolitana di Bologna

ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO-FINANZIARIA

Verbale n. 2 del 19/01/2023.

Oggi 19 gennaio 2023 alle ore 14,30 l'Organo di Revisione economico finanziaria, Dott. Stefano Galavotti, si è riunito alla presenza del Direttore dell'Area Finanziaria Soffriti Valeria, nominata con decreto sindacale n. 3 del 14/112/2022, per l'esame dei seguenti argomenti:

- a) Verifica di cassa del Servizio tesoreria 4° Trimestre 2022;
- b) 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 31/12/2022

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		5516	11.395.548,18
Mandati emessi nel periodo		3080	10.495.578,25
Saldo di Cassa Tesoreria al	31/12/2022		6.302.781,94

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.		5516	11.395.548,18
Reversali emesse da incassare			0
Entrate da contabilizzare dal Tesoriere			0
Entrate da regolarizzare dall'Ente			0
Mandati pagati fino		3080	-10.495.578,25
Mandati non pagati dal Tesoriere			0
Uscite da regolarizzare dall'Ente			0
Saldo di Cassa di fatto al	31/12/2022		6.302.781,94

Si da atto che ad oggi l'Ente ha importi di cassa vincolati per € 748.701,31. (conto fondi PNRR)

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.

COMUNE DI SAN GIORGIO DI PIANO
Città Metropolitana di Bologna

Alla presenza dell'Economo Sig.ra Dodi Piera, nominata con determinazione n. 1 del 02/01/2023, si procede alla verifica ordinaria di cassa e della gestione del Servizio Economato alla data del 19/01/2023 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 da parte dell'Economo Comunale e si da atto che non esistono alla data odierna movimenti di pagamento.

La cassa risulta di € 1.000,00 come da anticipazione economale, a fronte del mandato n. 9 del 03/01/2023.

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.

SITUAZIONE CONTI CORRENTE POSTALI NON GESTITI DALLA TESORERIA

n. di conto corrente postale	aperto dal (data apertura)	intestazione e dedicato a:	saldi al 31/12/2022
IT 49 W 07601 02400 001021112774	17/07/2014	servizi scolastici	68,21 €
IT 46 K 07601 02400 001052680129	22/01/2021	Canone unico sulla pubblicità e riscossione coattiva	1.016,65 €
IT 31 U 07601 02400 000012799409	19/09/1980	Lampade votive	1.753,07 €
		totale	2.837,93 €

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. 2 F24 9/2022 per complessivi € 40.834,66 versati in data 14/10/2022, di cui € 12.179,84 splyt istituzionale ;
- Nr. 2 F24 di 10/2022 per complessivi € 103.172,48 versati in data 15/11/2022, di cui 71.463,82 splyt istituzionale;
- Nr. 2 F24 di 11/2022 per complessivi € 108.020,26 versati in data 14/12/2022, di cui 71.238,94 splyt istituzionale;
- Nr. 1 F24 di 12/2022 per complessivi € 136.671,72 versati in data 22/12/2022, di cui 36.610,77 splyt istituzionale;

La seduta si è conclusa alle ore 15,30.

San Giorgio di Piano, 19/01/2023

Il Revisore

Dott. Stefano Galavotti

