

COMUNE DI VIGNOLA

Provincia di MODENA

Organo di Revisione Economico-Finanziario

VERIFICA TRIMESTRALE DI CASSA

VERBALE N. 49 DEL 29 Ottobre 2020

In data **29/10/2020 alle ore 9:00** presso gli uffici amministrativi del COMUNE DI VIGNOLA in via Bellucci n. 1, è intervenuto, previa convocazione, il Collegio dei Revisori, nelle persone di:

Dott. SEBASTIANO RESTA	• Presidente	Presente
Dott.ssa ANNARITA SUCCI	• Componente	Presente
Dott.ssa DANIELA MANICARDI	• Componente	Presente

per procedere alla verifica trimestrale di cassa.

E' altresì presente:

- Dott. Stefano Chini, con funzione di Dirigente Servizi Finanziari - Economato.

Il Collegio, accertato che le casse economali del comune sono rimaste invariate rispetto alla verifica precedente, procede ad effettuare le verifiche trimestrali di cassa dei servizi di seguito descritti.

VERIFICA DELLA SITUAZIONE DI TESORERIA ALLA DATA DEL 30.09.2020

Il saldo di fatto è pari a € 9.672.264,38 che corrisponde al saldo riconciliato risultanti dalle scritture contabili dell'ente, come risulta dal seguente prospetto:

Fondo iniziale di cassa al 01.01.2020	+10.219.874,57
Totale reversali dal 1/1 al 30/09/2020	+13.028.772,43
Totale mandati dal 1/1 al 30/09/2019	- 14.161.817,86
Totale risultante al 30 Giugno	9.086.829,14
Reversali non riscosse	- 27.668,10
Mandati non pagati	+ 180.040,30
Pagamenti da regolarizzare con mandati	- 136.178,47
Riscossioni da regolarizzare con reversali	+ 569.241,51
Mandati non presa in carico dal tesoriere	0
SALDO al 30.09.2020	9.672.264,38

(allegato 8)

RICONCILIAZIONE SALDI TESORERIA e BANCA D'ITALIA

Saldo banca d'Italia	9.596.992,72
Operazioni Banca d'Italia non registrate dal Tesoriere	-12.853,08
Saldo Banca d'Italia riconciliato	9.584.576,06
Saldo complessivo conti tesoreria riconciliato	+87.688,32
Totale verifica di cassa	9.672.264,38

(allegati 9)

BIBLIOTECA

Per il Servizio Biblioteca si analizzano i riepiloghi degli incassi e dei relativi versamenti effettuati e registrati a tutto il 28/10/2020.

Gli incassi sono relativi a voucher per prestito interbibliotecario oltre ai rimborsi vari. Attualmente risultano agli atti nella cassa € 14,00 (ultimo versamento), per rimborsi vari. Il Collegio accerta che alcuni servizi a pagamento della Biblioteca sono sospesi dal mese di marzo a causa dell'emergenza sanitaria Covid-19.

(allegato 9)

CASSA ECONOMALE

Per il Servizio Economale si verificano le distinte contabili stampate dal programma gestionale dell'ente contenente gli incassi e le uscite a partire dal 25 Luglio al 29 Ottobre 2020. Gli incassi sono relativi a diritti uso locali della palestra. Al momento sulla base dei riepiloghi presentati, risultano giacenze di cassa pari ad € 500,00 corrispondenti all'anticipo economale; il saldo cassa alla data della verifica risulta pari ad € 455,30. La differenza si riferisce alla spesa di € 44,70 per 'acquisto di tovaglie. (allegato 5).

Il Collegio prende atto che l'Ente ha affidato una carta di credito prepagata provvisoria al Servizio di Pubblica Assistenza al fine di anticipare le somme necessarie ai cittadini bisognosi (Covid-19, etc.). Alla data della verifica risultano somme anticipate dal Comune pari ad € 1.269,22.(allegato 6)

Inoltre si prende atto che l'Ente ha affidato una ulteriore carta di credito prepagata provvisoria assegnata all'Economo con capacità di utilizzo pari ad € 1.000,00. Al momento della verifica la suddetta carta non risulta ancora utilizzata. (allegato 7)

SPORTELLO 1 (Servizi demografici)

Per lo Sportello 1 vengono analizzate le distinte contabili stampate dal programma gestionale dell'ente, che si allegano al presente verbale, così riassunte:

- incassi SPORTELLO 1 effettuati dal 20/07/2020 a tutto il 28/10/2020 per complessivi € 21.268,10: di cui versati in Tesoreria alla data del 24/10/2020 € 20.432,55 (allegato 4) ed € 835,55 (allegato 3) che verranno versati successivamente.

POLIZIA MORTUARIA E STATO CIVILE

Incassi effettuati dal 22/06/2020 a tutto il 24/10/2020 relativi alla polizia mortuaria e stato civile sono stati versati separatamente le cui somme ammontano ad € 201,20 (allegato 2).

-Il collegio accerta la consistenza effettiva di cassa;

La cassa quindi ammonta a € 835,55 più la consistenza del fondo cassa pari ad € 155,00. Il Collegio accerta la consistenza effettiva di cassa.

SPORTELLI PROFESSIONISTI E IMPRESE

Per lo Sportello Professionisti e Imprese si prende atto che gli incassi sono relativi ad oneri per pratiche edilizie, diritti di segreteria, fotocopie, sanzioni, bolli, accessi agli atti. I relativi pagamenti vengono effettuati soltanto mediante POS o CARTA DI CREDITO.

In esito ai controlli eseguiti il Collegio non ravvisa elementi di criticità.

Successivamente il dott. Chini aggiorna il Collegio in merito alla situazione della partecipata Vignola Patrimonio Srl.

Non essendovi altre questioni da trattare, la riunione termina alle ore 10.30 previa stesura del presente verbale, che viene successivamente inserito nell'apposito registro/raccoglitore del Collegio.

Letto, confermato e sottoscritto.

Il Collegio dei Revisori dei Conti

Dott. Sebastiano Resta

.....

Dott.ssa Annarita Succi

.....

Dott.ssa Daniela Manicardi

.....