

# COMUNE DI VIGNOLA

Provincia di MODENA

Organo di Revisione Economico-Finanziario

## VERIFICA TRIMESTRALE DI CASSA

**VERBALE N. 68 del 21 Aprile 2021**

In data **21/04/2021 alle ore 9:15** presso gli uffici amministrativi del COMUNE DI VIGNOLA in via Bellucci n. 1, ?intervvenuto, 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' altres?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 31.03.2021

Il saldo di fatto è pari a € 8.847.809,43 che corrisponde al saldo riconciliato risultanti dalle scritture contabili dell'ente, come risulta dal seguente prospetto:

Fondo iniziale di cassa al 01.01.2021	<b>+ 9.485.035,85</b>
Totale reversali	+ 2.388.487,62
Totale mandati	- 3.353.203,66
Totale risultante al 31.12.2021	<b>8.520.319,81</b>
Reversali da riscuotere	- 34.990,28
Mandati da pagare	+ 15.010,10
Pagamenti da regolarizzare con mandati	- 245,00
Riscossioni da regolarizzare con reversali	+ 347.714,80
Mandati non presa in carico dal tesoriere	0
<b>SALDO al 31.03.2021</b>	<b>8.847,809,43</b>

(allegato 9)

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 (allegati 9)	9.672.264,38

#### BIBLIOTECA

Per il Servizio Biblioteca si analizzano i riepiloghi degli incassi e dei relativi versamenti effettuati e registrati a tutto il 20/04/2021.

Gli incassi sono relativi a voucher per prestito interbibliotecario oltre ai rimborsi vari. Attualmente risultano agli atti nella cassa € 0 (zero). Il Collegio accerta che alcuni servizi a pagamento della Biblioteca sono sospesi dal mese di Marzo 2020 a causa dell'emergenza sanitaria Covid-19.

(allegato 8)

#### 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 29 Ottobre 2020 al 21 Aprile 2021. 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 € 524,69. (allegato 1).

#### 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 26/10/2020 a tutto il 20/04/2021 per complessivi € 23.664,20: di cui versati in Tesoreria alla data del 31.12.2020 € 9.275,40 (allegato 2). Dal 01/01/2021 al 31/03/2021 (All. 3) incassati e versati € 12.328,40 mentre dal 01/04/2021 al 16/04/2021 incassati e versati € 1.520,10.(All. 4) Dal 19/04/2021 al 20/04/2021 incassati € 540,30.(All. 5)

#### POLIZIA MORTUARIA E STATO CIVILE

Incassi effettuati dal 26/10/2020 a tutto il 20/04/2021 relativi alla polizia mortuaria e stato civile sono stati versati separatamente le cui somme ammontano ad € 163,60 (allegato 6).

-Il collegio accerta la consistenza effettiva di cassa;

La cassa quindi ammonta a € 540,30 più la consistenza del fondo cassa pari ad € 155,00. Il Collegio accerta la consistenza effettiva di cassa. (All. n. 7)

#### SPORTELLO 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 10,45 previa stesura del presente verbale, che viene successivamente inserito nell'apposito registro/raccoglitore del Collegio.

Letto, confermato e sottoscritto.

## **II Collegio dei Revisori dei Conti**

Dott. Sebastiano Resta

Dott.ssa Annarita Succi

Dott.ssa Daniela Manicardi