

# COMUNE DI VILLA BARTOLOME AILLA BARTOLOMEA (Provincia di Verona)

COMUNE DI

18 GEN. 2022

Prot	. N.	***************************************	Cat

#### VERBALE N. 7 DEL REVISORE UNICO DEI CONTI

## VERBALE DELLA VERIFICA TRIMESTRALE DI CASSA E DELLA GESTIONE DEGLI AGENTI CONTABILI

#### ESERCIZIO 2021 - IV° TRIMESTRE

L'anno 2022 - addì 18 del mese di gennaio alle ore 15:30 presso la Sede Municipale del Comune di Villa Bartolomea, il Revisore Unico dei Conti nella persona del dott. NICHELE DANIELE, nominato giusta deliberazione di Consiglio Comunale n. 33 del 25/09/2021, ha effettuato la verifica ordinaria di cassa, della gestione di tesoreria e della gestione degli agenti contabili interni per il 4<sup>^</sup> trimestre 2021, in conformità a quanto disposto dall'art. 223 del D. Lgs. 267/2000, dal regolamento di contabilità e dalla convenzione di affidamento del servizio di tesoreria:

#### PREMESSO CHE

- il sottoscritto dott. Nichele Daniele è Revisore Unico dei Conti in carica per il Comune di Villa Bartolomea per il periodo dal 25/09/2021 al 24/09/2024 (delibera di C.C. n. 33 del 25/09/2021);
- dal 01.01.2019 al 31.12.2023, il servizio di tesoreria comunale è stato affidato, a seguito di gara con evidenza pubblica, all'istituto bancario Monte dei Paschi di Siena, giusta determinazione del Responsabile del Servizio Finanziario n. 527 del 18/12/2018;
- l'incarico di Responsabile del settore Servizio Finanziario viene svolto dal dr. Zanferrari Matteo come da decreto del Sindaco prot.n. 7226 del 20.05.2019;

#### **VISTA**

la documentazione prodotta al Revisore Unico dei Conti dal Tesoriere

#### DA' ATTO

che gli agenti contabili istituzionalizzati alla data odierna sono:

- per il servizio 1 (diritti di segreteria, fotocopie, biblioteca) Segretario Comunale
- per il servizio 2 (economo, fotocopie) dott. Zanferrari Matteo responsabile del Servizio Finanziario
- per il servizio 3 (diritti di segreteria, fotocopie, pesa pubblica, ufficio tecnico) geom. Fortuna Amedeo responsabile Ufficio Tecnico.

Eseguiti i controlli, si rileva che:

## 1) PER IL SERVIZIO DI TESORERIA alla data del 31.12.2021

# ENTRATE

		CONTO	CONTO
		DI DIRITTO	<b>DI FATTO</b>
FONDO INIZIALE DI CASSA AL 01.01.2021		€ 1.812.999,49	€ 1.812.999,49
REVERSALI EMESSE	€ 6.530.292,25		
REVERSALI RISCOSSE		€ 6.530.292,25	€ 6.530.292,25
REVERSALI DA RISCUOTERE			
REVERSALI A COPERTURA			7.07 186
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARI	E CON REVERSALI	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE DELLE ENT	RATE al 31.12.2021	€ 8.343.291,74	€ 8.343.291,74

## USCITE

		CONTO	CONTO
this this amena of the payles that on the	a za kulom i saka wa A	DI DIRITTO	DI FATTO
DEFICIT DI CASSA AL 01.01.2021	coldate #CoStan #C to t	Gradu J.H. 25409/2012	Sectofornéa net il
MANDATI EMESSI	€ 7.053.922,63	11.10.2023. II servi	L + 100 10 10 lab
MANDATI PAGATI	aria Monte dei Pasch	€ 7.053.922,63	€ 7.053.922,63
MANDATI DA PAGARE	€ 0,00	e companial divine	2 tol. alirbumorous
MANDATI A COPERTURA	Sense liberary and and a	amana 18k alidaani	and a management
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI		€ 0,00	€ 0,00
TOTALE DELLE U	JSCITE al 31.12.2021	€ 7.053.922,63	€ 7.053.922,63

	CONTO	CONTO
	DI DIRITTO	DI FATTO
SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI DIRITTO	€ 1.289.369,11	
SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI FATTO		€ 1.289.369,11
FIDO CONCESSO 2021	€ 1.198.771,78	€ 1.198.771,78
SOMME VINCOLATE	The Christan In the	North Carthy Control

Si dà atto che alla data della verifica di cassa, l'Ente non è in anticipazione di tesoreria.

# Dalla contabilità dell'Ente al 31.12.2021 emerge quanto segue:

Fondo cassa all'01.01.2021	€ 1.812.999,49
+ reversali emesse fino al n. 1825 del 31.12.2021	€ 6.530.292,25
- mandati emessi fino al n. 2230 del 31.12.2021	€ 7.053.922,63
sommano	€ 1.289.369,11
CONCILIAZIONE:	
Da regolarizzare: (reversali)	€ 0,00
(mandati)	€ 0,00
sommano	€ 0,00
Da pagare (+)	€ 0,00
Da riscuotere (-)	€ 0,00
Mandati inviati a Siope+ e non caricati in Tesoreria (+)	€ 0,00
Reversali inviate a Siope+ e non caricate in Tesoreria (-)	€ 0,00
sommano	€ 1.289.369,11
SALDO RISULTANTE DALLA CONTABILITA'	€ 1.289.369,11

### DIRITTI DI SEGRETERIA

### <u>UFFICIO SEGRETERIA</u>

## Anticipo € 38,74

Giacenza al 11	1.10.2021	Prese in carico	Applicate	Giacenza al 18.01.2022
31 x 0,26 = €	8,06	0	0	31 x 0,26 = € 8,06
25 x 0,52 = €	13,00	0	0	25 x 0,52 = € 13,00
Totale €	21,06	diberestione chi Cu	do aco oteavise	Totale € 21,06

Cassa: € 17,68

## **UFFICIO TECNICO**

# Anticipo € 64,56

Giacenza al 11.10.2021	Prese in carico	Applicate	Giacenza al 18.01.2022
21 x 0,26 = € 5,46	0	0	21 x 0,26 = € 5,46
18 x 0,52 = € 9,36	30	24	24 x 0,52 = € 12,48
Totale € 14,82			Totale € 17,94

Cassa: € 46,62

#### UFFICIO POLIZIA LOCALE

Si dà atto che i proventi derivanti dalle contravvenzioni vengono incassate tramite Tesoreria e c/c postali. Il Revisore prende atto che in data 18.01.2022 sono giacenti sul conto Bancoposta € 113.609,48.

#### **ECONOMATO**

Si procede alla verifica del servizio economato del Comune.

Si prende atto di quanto segue:

"Fondo economato minute spese"		
+ fondo cassa al 11.10.2021 (contanti)	€	137,26
+ ricevute anticipate trimestre precedente	€	
- spese anticipate da rendicontare	€	100,00
+ buoni economato rimborsati		
(dal n. 60 al n. 79 determina n. 660 del 31/12/2021)	€	1.116,58
- buoni economato emessi		
(dal n. 01/2022 al n. 01/2022)	€	23,00
Totale	€	1.130,84

#### REGOLARITA' CONTRIBUTIVA

Si prende atto che i versamenti dei contributi obbligatori e imposte relativi al mese di settembreottobre-novembre-dicembre 2021 sono stati eseguiti regolarmente.

### ALTRE OSSERVAZIONI

Si prende atto che l'Ente ha trasmesso in data 22/12/2021 tramite la piattaforma informatica BDAP, i dati relativi al bilancio di previsione 2022.

Si prende atto che l'Ente ha approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 48 del 21/12/2021 il nuovo regolamento comunale per la disciplina delle spese di rappresentanza, in osservanza della vigente normativa.

Il Revisore dispone la trasmissione del presente verbale a:

- Sindaco
- Responsabile del servizio finanziario dell'Ente
- Segretario Generale
- Tesoriere Comunale.

Alle ore 16:15 si concludono i lavori di verifica.

IL REVISORE UNICO DEI CONTI