



COMUNE DI MEDOLLA

(Provincia di Modena)

Piazza della Repubblica n.1 - 41036 MEDOLLA (P.iva 00263540361)

Tel. 0535/53817 - Fax 0535/53820

e-mail comunemedolla@cert.comune.medolla.mo.it

REVISORE UNICO

Verbale n 6 del 27 aprile 2022

L'anno 2022, il giorno 27 aprile alle ore 11.00 il Revisore Unico, Dott.ssa Maria Luisa Sassi, nominato con atto di C.C. n.11 del 29.01.2021, procede alla Verifica di cassa del 1° trimestre 2022, in collegamento telematico con il Comune di Medolla.

Partecipa all'incontro: il responsabile del servizio finanziario per il Comune di Medolla la Rag.Cavallini Loredana e la collega Sara Pareschi

IL REVISORE procede alle seguenti verifiche:

1: VERIFICA DI CASSA AL 31/3/2022

Le risultanze della TESORERIA COMUNALE sono le seguenti:

SALDO DI FATTO AL 31/03/2022	
FONDO DI CASSA INIZIALE	5.810.548,28
REVERSALI EMESSE	869.374,49
REVERSALI DA EMETTERE	97.714,81
TOTALE DELLE ENTRATE	6.777.637,58
MANDATI EMESSI	1.928.694,87
MANDATI DA EMETTERE	2,06
TOTALE DELLE USCITE	1.928.696,93
SALDO DI FATTO AL 31/03/2022	4.848.940,65
SALDO DI DIRITTO AL 31/3/2022	
FONDO DI CASSA INIZIALE	5.810.548,28
REVERSALI EMESSE	874.859,97
REVERSALI DA EMETTERE	97.714,81
TOTALE DELLE ENTRATE	6.783.123,06
MANDATI EMESSI	1.968.870,98
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATO	2,06
TOTALE DELLE USCITE	1.968.873,04
SALDO DI DIRITTO	4.814.250,02
RICONCILIAZIONE	
SALDO DI FATTO AL 31/03/2022	4.848.940,65
MANDATI EMESSI non ancora inviati al tesoriere alla data del 31/3/2022	40.176,11
REVERSALI EMESSE non ancora inviate al tesoriere alla data del 31/3/2022	5.485,48
SALDO DI DIRITTO AL 31/03/2022	4.814.250,02

istiche

Istituto: 00001 - Ente: 0043501 - COMUNE DI MEDOLLA - Esercizio: 2022 - Utente: GRGNDAT1

DETTAGLIO DATA 31/03/2022

Saldo conti correnti	0,00
di cui vincolati	0,00
Saldo Banca d'Italia	4.848.940,65
di cui vincolati	10.395,85
1 Totale	4.848.940,65
Assegnazioni Banca d'Italia	0,00
utilizzabili	0,00
utilizzate	0,00
Fido accordato	0,00
Anticipazione accordata	0,00
2 Totale	0,00
Fondi speciali	0,00
Somme Pignorate	0,00
Somme vincolate	10.395,85
di cui vincoli	10.395,85
di cui riserva vincoli	0,00
di cui svincolati Banca d'Italia	0,00
di cui svincolati conti correnti	0,00
di cui svincolati giornalieri	0,00
Somme riservate	0,00
Partite viaggianti	0,00
Utilizzo anticipazione	0,00
3 Totale	10.395,85
Disponibilità	4.838.544,80

Il saldo di diritto pari a €. 4.814.250,02 differisce dal saldo di fatto pari a €. 4.848.940.65 in quanto alla data del 31/3/2022 esistevano mandati e reversali emessi ma non ancora presi in carico dal tesoriere e precisamente:

REVERSALI						
497	31/03/2022	2.109,64				
498	31/03/2022	243,92				
499	31/03/2022	487,84				
500	31/03/2022	17,07				
501	31/03/2022	243,92				
502	31/03/2022	11,03				
503	31/03/2022	540,98				
504	31/03/2022	1.000,82				
505	31/03/2022	815,83				
506	31/03/2022	14,43				
	TOTALE	5.485,48				
MANDATI						
545	31/03/2022	11.699,00				
546	31/03/2022	1.352,64				
547	31/03/2022	2.705,32				
548	31/03/2022	94,66				
549	31/03/2022	1.352,65				
550	31/03/2022	61,21				
551	31/03/2022	186,00				
552	31/03/2022	3.000,00				
553	31/03/2022	5.550,00				
554	31/03/2022	4.524,13				
555	31/03/2022	375,15				
556	31/03/2022	1.984,97				
557	31/03/2022	5.894,00				
558	31/03/2022	1.396,38				
	TOTALE	40.176,11				

2: VERIFICA DI CASSA E DEGLI AGENTI CONTABILI in data odierna

Vista la delibera di Giunta Comunale n.2 del 20/1/2022 avente ad oggetto: "Esclusione della sig.ra Esposito Cosima dell'elenco degli agenti contabili a denaro nominati per il comune di Medolla, a decorrere dal 01/01/2022" si procede quindi al controllo degli agenti contabili in essere:

CASSA ECONOMALE COMUNALE:

referente **Giorgioni Nadia**

La Cassa Economale presenta, i seguenti totali:

Dal 1/1/2022 al 27/4/2022,

Totale entrate €. 1.500,00

Totale uscite €. 824,66

Saldo €. 675,34

Dal 1/1/2022 al 27/4/2022 risultano movimento in uscita per € 824,66 come da prospetto riepilogativo allegato al presente verbale **Allegato 1** e quindi la giacenza materiale è di € 675,34 come da prospetto calcolo contanti **Allegato 2** distinta di cassa

Agente contabile Sala Elisa

Rilascio fotocopie utenti Area Affari Generali dal 1/1/2022 al 27/4/2022- nessun incasso come da mail

Totale entrate	€.	0,00
Totale uscite	€.	0,00
Saldo	€.	0,00

Agente contabile Ganzerli Gloria

Anno 2022 – Cinema e fotocopie dal 1/1/2022 al 27/4/2022,

Totale entrate	€.	6.444,00
Totale uscite	€.	6.244,00
Saldo	€.	200,00

Il totale uscite di € 6.244,00 è stato versato in tesoreria con provvisori n.219-220-221-355-356-380-446-447-448-459-460-557-558-559-570-571-628-629-639-662-663 e pertanto alla data odierna risulta giacenza materiale di cassa per € 200,00 come da distinta di cassa **Allegato 3**

Per i voucher si evidenzia che alla data odierna non risultano voucher in giacenza.

Agente contabile Bonvicini Anna

Incassi diritti carte identità diritti di segreteria, imposta di bollo dal 1/1/2022 al 27/4/2022

Totale entrate	Euro	6.159,30
Totale uscite	Euro	5.765,00
Saldo	Euro	394,30

Il totale uscite di € 5.765,00 è stato versato in tesoreria con provvisori n.34-35-116-117-133-134-216-217-444-445-566-567-637-638 e pertanto alla data odierna risulta giacenza materiale di cassa per € 394,30 pezzatura come da **Allegato 4** distinta di cassa

3: C/C Postali

I saldi dei conti aperti relativamente al Comune di Medolla sono i seguenti alla data del 31/03/2022:

n. conto	Tipologia	Importo
IT15C0760112900000014772412	TESORERIA	23.847,72
IT86M0760112900001003391974	IMPOSTA PUBBLICITA'	19.549,92
IT73L0760112900000015668296	LAMPADE VOTIVE	139,22
IT75U0760112900000000423418	COSAP	281,28
IT47I0760112900000086240025	ADDIZIONALE ALL'IRPEF	1.146,14

4: Adempimenti IVA e SPLIT PAYMENT

In relazione allo SPLIT PAYMENT si prende atto che l'Ente ha versato i seguenti importi tramite F24 con codice 620E

data		
Dicembre 2021	€ 18.701,37	17/01/2022
Gennaio 2022	€ 10.295,74	16/02/2022
Febbraio 2022	€ 89.622,78	16/03/2022

Punto 5: Consegnatari Beni Mobili

Agenti contabili a Materia nominati (con funzioni ex artt. 93 e 233 TUEL)

- a) Ganzerli Gloria,
- b) Grisanti Maria Chiara,
- c) Sala Elisa,
- d) Lugli Lamberto,
- e) Braghiroli Stefano;

Con determina n.112 del 9/8/2021 si è affidato l'aggiornamento dell'inventario anni 2021/2022/2023 (ODA 6302870), il personale della ditta si è presentato a fine dicembre 2021, ha svolto le rilevazioni da allegare al Rendiconto 2021.

Il revisore si riserva di verificare gli inventari unitamente al rendiconto 2021.

Alle ore 13.35 si dichiara conclusa la seduta

IL REVISORE


XXXXXXXXXXXXXXXXXX

Allegati:

- 1 Giornale di cassa dell'Economato/Provveditorato Giorgioni Nadia
- 2 Giacenza materiale di cassa Economale al 27/4/2022
- 4 Giacenza materiale di cassa dell'Agente contabile Ganzerli Gloria al 27/4/2022
- 5 Giacenza contabile dell'Agente contabile Bonvicini Anna al 27/4/2022