



## COMUNE DI MEDOLLA

Viale Rimembranze, 19 - 41036 MEDOLLA (MO) Tei. 0535/53817- Fax 0535/53820

Partita IVA 00263540361

SERVIZIO FINANZIARIO COMUNE DI MEDOLLA UCMAN

### REVISORE UNICO

#### Verbale n°9 del 24 maggio 2021

L'anno 2021, il **giorno 24 alle ore 10,00** 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 2021, in collegamento telematico con il Comune di Medolla.

Partecipano all'incontro: la responsabile del servizio finanziario Loredana Cavallini e, assistita, nell'ambito delle rispettive competenze funzionali, le dipendenti Giorgioni Nadia ed Annalisa Arabo.

#### 1. VERIFICA DI CASSA risultante dalla contabilità finanziaria del Comune in comparazione con la situazione di cassa rilasciata alla stessa data dal TESORIERE Banco BPM

##### IL REVISORE UNICO

Prende atto dei dati fornitigli dagli agenti contabili sulla situazione di cassa al 31.03.2021

FONDO DI CASSA AL 31.03.2021	5.762.732,56
REVERSALI EMESSE RISCOSE	483.335,23
REVERSALI EMESSE DA RISCOUTERE	20.226,13
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI	142.680,52
<b>TOTALE DELLE ENTRATE</b>	<b>6.388.748,31</b>
MANDATI EMESSI PAGATI	2.474.842,31
MANDATI EMESSI DA PAGARE	125.115,65
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI	27.448,07
<b>TOTALE DELLE USCITE</b>	<b>2.627.406,03</b>
<b>SALDO DI DIRITTO</b>	<b>3.761.342,28</b>
FONDO DI CASSA AL 31.12.2018	5.762.732,56
REVERSALI EMESSE RISCOSE	483.335,23
REVERSALI EMESSE DA RISCOUTERE	20.226,13
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI	142.680,52
<b>TOTALE DELLE ENTRATE</b>	<b>6.388.748,31</b>
MANDATI EMESSI PAGATI	2.474.842,31
MANDATI EMESSI DA PAGARE	////////
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI	27.448,07
<b>TOTALE DELLE USCITE</b>	<b>2.502.290,38</b>
<b>SALDO DI FATTO</b>	<b>3.886.457,93</b>

Alla stessa data del 31/03 risultavano ancora da regolarizzare, per conciliare il conto del Tesoriere, le seguenti:

-REVERSALI EMESSE per € 20.226,13 dalla n. 469 alla n.497 non ancora riscosse dalla Tesoreria (al 31.03.21);

-REVERSALI DA EMETTERE per € 142.680,52 per entrate da regolarizzare;

-MANDATI emessi n. 311/312; dal 322 al 341; dal 447 al 452; dal 454 al 510; per un totale pari a € 125.115,65 non pagati dal Tesoriere;

La differenza tra il saldo di fatto e il saldo di diritto è pari a € 125.115,65 e si tratta dei mandati pagati dopo il 31.03.21.

Sono visionati i seguenti documenti, che saranno depositati presso il fascicolo del revisore nel Comune:

-Giornali di cassa agenti contabili

-Pec 3598 n. 9 pagine - cassa di fatto al 31/03/2021 del Tesoriere BPM spa Pag. n.9

-Registro vouchers con n. 4 voucher del mese di febbraio 2021.

-Elenco esportazione mandati e reversali da regolarizzare con il Tesoriere.

La verifica di cassa al 31/03/2021, come da videata sotto riportata del giornale del Tesoriere risulta essere:

TOTALI	Bilancio	Documenti	Depositi cauzionali		
Saldo contabile	Saldo banca d'Italia	Saldo esercizio	VERIFICA DI CASSA	Movimenti Ente	Grafici e statistiche

Istituto: 00001 - Ente: 0043501 - COMUNE DI MEDOLLA - Esercizio: 2021 - Utente: RBANL576

**VERIFICA DI CASSA**  
**DETTAGLIO DATA 31/03/2021**

Entrate - Numero ultimo reversale 497		
Fondo di cassa dell'esercizio precedente		5.762.732,56
Reversali riscosse		483.335,23
Reversali da riscuotere		20.226,13
	di cui a copertura	0,00
Riscossioni da regolarizzare con reversali		142.680,52
<b>Totale entrate</b>		<b>6.388.748,31</b>
Uscite - Numero ultimo mandato 510		
Deficit di cassa dell'esercizio precedente		0,00
Mandati pagati		2.476.842,31
Mandati da pagare		125.115,65
	di cui a copertura	0,00
Pagamenti da regolarizzare con mandati		27.448,07
<b>Totale uscite</b>		<b>2.502.290,38</b>
Saldo di diritto		3.761.347,93
Saldo di fatto		3.636.232,28
Fido		0,00
Anticipazione accordata		0,00
Anticipazione utilizzata in essere		0,00

## 2. CASSA ECONOMALE COMUNALE: referente Giorgioni Nadia

La Cassa Economale presenta, i seguenti totali:

Dal 1/1/2021 alla data odierna,

Totale entrate Euro 1.500,00

Totale uscite Euro 654,47

Saldo Euro 845,53

**AGENTE CONTABILE ESPOSITO COSIMA**

Rilascio fotocopie utenti Area Tecnico manutentiva

Totale entrate	Euro	60.20
Totale uscite	Euro	60.20
<b>Saldo</b>	<b>Euro</b>	<b>0,00</b>

#### **AGENTE CONTABILE SALA ELISA**

Rilascio fotocopie utenti Area Affari Generali Cultura/ Tempo Libero

Totale entrate	Euro	0.75
Totale uscite	Euro	0.75
<b>Saldo</b>	<b>Euro</b>	<b>0,00</b>

#### **AGENTE CONTABILE GANZERLI GLORIA**

Cinema e fotocopie

Totale entrate	Euro	16.00
Totale uscite	Euro	16.00
<b>Saldo</b>	<b>Euro</b>	<b>0,00</b>

Per i voucher si evidenzia che al 31/03/2021 risultano giacenti 24 voucher.

#### **AGENTE CONTABILE BONVICINI ANNA**

Incassi diritti carte identità diritti di segreteria, imposta di bollo

Totale entrate	Euro	5.741,20
Totale uscite	Euro	5.741,20
<b>Saldo</b>	<b>Euro</b>	<b>0,00</b>

Alle ore 13,00 si conclude il collegamento, precisando che tutti gli allegati visionati) saranno inseriti nel fascicolo del revisore nel Comune di Medolla.

IL REVISORE

Dott.ssa MLuisa Sassi