



## COMUNE DI MEDOLLA

Piazza della Repubblica, 1 - 41036 MEDOLLA  
(MO) Tel. 0535/53817- Fax  
0535/53820  
Partita IVA 00263540361  
SERVIZIO FINANZIARIO COMUNE DI  
MEDOLLA UCMAN

### REVISORE UNICO

#### Verbale n° 14 del 22/07/2021

L'anno 2021, il **giorno 22/07/2021 alle ore 17,30**, 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 2° trimestre 2021, in collegamento telematico con il Comune di Medolla.

Partecipano all'incontro: il responsabile del servizio finanziario Alessandro Luppi e, assistita, nell'ambito delle rispettive competenze funzionali, dalla dipendente 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 30.06.2021 le risultanze dalla contabilità dell'ente sono le seguenti:

FONDO DI CASSA AL 30.06.2021		5.762.732,56
REVERSALI EMESSE		
REVERSALI EMESSE RISCOSSE		2.257.467,14
REVERSALI EMESSE DA RISCUOTERE	12.408,85	
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI		836.640,77
<b>TOTALE DELLE ENTRATE</b>		<b>8.856.840,47</b>
MANDATI EMESSI		
MANDATI EMESSI PAGATI		3.436.886,77
MANDATI EMESSI DA PAGARE		40.932,21
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI		119.170,16

<b>TOTALE DELLE USCITE</b>		<b>3.596.989,14</b>
<b>SALDO DI DIRITTO</b>		<b>5.259.851,33</b>
FONDO DI CASSA AL 30.06.2021		5.762.732,56
REVERSALI EMESSE RISCOSSE		2.257.467,14
REVERSALI EMESSE DA RISCUOTERE		
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI		836.640,77
<b>TOTALE DELLE ENTRATE</b>		<b>8.856.840,47</b>
MANDATI EMESSI PAGATI		3.436.886,77
MANDATI EMESSI DA PAGARE		
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI		119.170,16
<b>TOTALE DELLE USCITE</b>		<b>3.556.056,93</b>
<b>SALDO DI FATTO</b>		<b>5.300.783,54</b>

Le risultanze della Tesoreria Comunale sono le seguenti:

Alla stessa data del 30/06 risultavano ancora da regolarizzare, per conciliare il conto del Tesoriere con le risultanze contabili dell'ente, i seguenti movimenti contabili:

- REVERSALI EMESSE per € 12.408,85 di cui:
  - la n° 1047 del 23/06/2021 ( di € 54.94);
  - dalla n. 1075 alla n.1081 del 23/06/2021 (per € 1.536,38);
  - dalla n° 1096 alla n° 1098 del 23/06/2021 ( per € 10.817,53);
 non ancora riscosse dalla Tesoreria al 30.06.21;
  
- REVERSALI DA EMETTERE per € 836.640,77 per entrate da regolarizzare come da prospetto pervenuto dalla Tesoreria Comunale a mezzo pec prot. N. 7132 del



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						
<b>VERIFICA DI CASSA</b>						
<b>DETTAGLIO DATA 01/07/2021</b>						
Entrate - Numero ultima reversale 1098						
Fondo di cassa dell'esercizio precedente						5.762.732,56
Reversali riscosse						2.257.467,14
Reversali da riscuotere						12.408,85
				di cui a copertura		0,00
Riscossioni da regolarizzare con reversali						836.640,77
<b>Totale entrate</b>						<b>8.856.840,47</b>
Uscite - Numero ultimo mandato 970						
Deficit di cassa dell'esercizio precedente						0,00
Mandati pagati						3.436.886,77
Mandati da pagare						41.052,21
				di cui a copertura		120,00
Pagamenti da regolarizzare con mandati						119.170,16
<b>Totale uscite</b>						<b>3.556.056,93</b>
Saldo di diritto						5.259.851,33
Saldo di fatto						5.300.783,54
Fido						0,00
Anticipazione accordata						0,00
Anticipazione utilizzata in essere						0,00



01/07/2021;

- PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE con mandati inerenti a provvisori di Uscita n° 24/761/799/826/827/828 per un totale pari a € 119.170,16 e ad oggi ancora in sospeso per € 88.929,23;
- La differenza tra il saldo di fatto e il saldo di diritto è pari a € 40.932.21 e si tratta dei mandati:
  - dal n° 949 al n° 970 emessi il 26/06/2021 (di € 41.052,21 di cui a copertura € 120,00) acquisiti dopo il 30.06.2021.

## **2. VERIFICA DI CASSA DEGLI AGENTI CONTABILI al 22/07/2021.**

### **2.1. CASSA ECONOMALE COMUNALE:** referente Giorgioni Nadia

La Cassa Economale presenta, i seguenti totali:

Dal 1/1/2021 al 30/06/2021,

Totale entrate	Euro	1.500,00
Totale uscite	Euro	989,52
Saldo	Euro	510,48

Dal 01/07/2021 al 14/07/2021 risultano movimenti in uscita per € 105,60 come da prospetto riepilogativo allegato al presente verbale.

Dal 15/07/2021 al 22/07/2021 non risultano movimenti di cassa in quanto l'economista comunale sig.ra Nadia Giorgioni risultava assente per ferie.

Alla data odierna la cassa economale presenta una giacenza di € 404,88.

### **AGENTE CONTABILE ESPOSITO COSIMA**

Rilascio fotocopie utenti Area Tecnico manutenzione dal 1/1/2021 al 30/06/2021,

Totale entrate	Euro	60,20
Totale uscite	Euro	60,20
<b>Saldo</b>	<b>Euro</b>	<b>0,00</b>

Dal 1° febbraio 2021 l'agente contabile non maneggia valori in quanto l'ufficio si è strutturato per l'emissione di bollettini con modalità di pagamento PagoPa che l'utenza salda direttamente in banca/posta. Inoltre l'utenza può effettuare pagamenti direttamente online sul sito del Comune di Medolla con la modalità pagoPa – pagamento spontaneo.

Alla data odierna non risultano somme giacenti in cassa.

### **AGENTE CONTABILE SALA ELISA**

Rilascio fotocopie utenti Area Affari Generali Cultura/ Tempo Libero dal 1/1/2021 al 30/06/2021.

Totale entrate	Euro	1,55
Totale uscite	Euro	1,55
<b>Saldo</b>	<b>Euro</b>	<b>0,00</b>

Dal 01/07/2021 al 22/07/2021 non sono stati effettuati movimenti e pertanto non risultano alla data odierna somme giacenti in cassa.

### **AGENTE CONTABILE GANZERLI GLORIA**

Cinema e fotocopie dal 1/1/2021 al 30/06/2021,

Totale entrate	Euro	1.045,00
Totale uscite	Euro	16.00
<b>Saldo</b>	<b>Euro</b>	<b>1.029,00</b>

Per i voucher si evidenzia che:

- al 30/06/2021 ne risultano giacenti 26 ;

-al 22/07/2021 ne risultano giacenti 18.

Dal 01/07/2021 al 22/07/2021 l'agente contabile ha incassato somme inerenti all'attività di cinema/teatro per un totale di € 2.948,00 versate in tesoreria nel seguente modo:

- € 391.50 con il provvisorio n° 1171 del 02/07/2021 regolarizzato con la reversale n°1161 del 08/07/2021;
- € 593,00 con il provvisorio n° 1241 del 16/07/2021 regolarizzato con la reversale n° 1209 del 17/07/2021;
- € 115,00 con il provvisorio n° 1242 del 16/07/2021 regolarizzato con la reversale n° 1210 del 17/07/2021;
- € 289,00 con il provvisorio n° 1243 del 16/07/2021 regolarizzato con la reversale n° 1211 del 17/07/2021;
- € 465,00 con il provvisorio n° 1244 del 16/07/2021 regolarizzato con la reversale n°1212 del 17/07/2021;
- € 301,50 con il provvisorio n° 1245 del 16/07/2021 regolarizzato con la reversale n°1213 del 17/07/2021;

Alla data odierna risultano pertanto giacenti in cassa somme per € 373,00.

### **AGENTE CONTABILE BONVICINI ANNA**

Incassi diritti carte identità diritti di segreteria, imposta di bollo dal 1/1/2021 al 30/06/2021,

Totale entrate	Euro	13.766,00
Totale uscite	Euro	13.766,00
<b>Saldo</b>	<b>Euro</b>	<b>0,00</b>

Dal 01/07/2021 al 22/07/2021 sono stati riscossi € 2.226,45 di cui versati in tesoreria comunale

