



COMUNE DI CANOSSA
PROTOCOLLO GENERALE
N.0007638 - 01.12.2021
CAT. V CLASSE 2 ARRIVO
FASCICOLO: 2021/2
RAGIONERIA

COMUNE DI CANOSSA

Verbale n° 7 del 30/11/2021 del Revisore dei Conti

VERIFICA TRIMESTRALE DI CASSA AL 30.06.2021

L'anno 2021 il giorno 30 del mese di novembre alle ore 14:00 il Revisore dei conti del Comune di Canossa, Dott. Giancarlo Lelli, sulla base della documentazione fornita dal responsabile finanziario del Comune di Canossa, Rag. Mauro Rossi, ha provveduto alla verifica periodica prevista dal proprio mandato e fa presente che la stessa è riferita al 30.06.2021.

Il Revisore

visto lo statuto ed il regolamento di contabilità;

visto l'art. 223 del D.Lgs. 18.08.2000, n. 267;

Visto il verbale in data 20 aprile 2021 del precedente Revisore, relativo alla verifica di cassa al 31/03/2021;

Rilevato che a far tempo dal 1° aprile 2014 le funzioni di Polizia Municipale sono state trasferite all'Unione Val d'Enza con conseguente trasferimento per mobilità degli agenti Lillo Deborah e Cavazzoni Cristian;

Vista la deliberazione della Giunta Comunale n. 20 del 25/03/2014 con la quale sono stati confermati Agenti Contabili interni a denaro ed economi comunali i signori:

<i>Dipendente</i>	<i>Servizi Affidati</i>
<i>Manvilli Donatella</i>	<i>Anagrafe - Carte d'identità</i>
<i>Musi Claudia</i>	<i>Anticipazioni economali, fotocopie, proventi stradario, proventi microchip (Economo supplente).</i>
<i>Viani Romina</i>	<i>Economo comunale</i>

e con la quale è stato nominato agente contabile esterno per la riscossione della TOSAP l'Unione Val d'Enza nelle persone degli agenti

Reversali non elaborate da tesoriere	-		0,00
Mandati da pagare	+		85.711,42
Mandati a copertura	+		77.608,04
Pagamenti da regolarizzare con mandati	-		144.372,68
Differenza tra giornale di cassa e contabilità Comune	=		3.230,52
Verifica			0,00

Dalle carte contabili il Revisore ha verificato che il saldo suddetto coincide con il saldo contabile del tesoriere e con il saldo presso la Banca d'Italia.

Economato

La verifica è effettuata sulla base dei dati forniti dalla Sig.ra VIANI ROMINA, la quale dichiara, come previsto dalla delibera della Giunta Municipale n. 109 del 24.12.2009, di avere la disponibilità massima di Euro 2.500,00 ma di aver provveduto alla riscossione della somma di € 500,00 con mandato n. 120 in data 27/01/2021.

L'utilizzo di detta somma per le spese del servizio viene effettuato esclusivamente con denaro contante giornalmente depositato nella cassaforte all'interno dei locali dell'Ente.

Ogni pagamento viene effettuato dietro emissione di apposito "buono di pagamento" numerato progressivamente per esercizio e portante in allegato le pezze giustificative della spesa.

Dalla verifica alla data odierna risulta la seguente situazione:

Fondo economato al 20/04/2021 verifica precedente	contanti	481,50
Anticipazione economale (prelevamento)		0,00
Prelevamento da pesa pubblica 18/05/2021		280,40
Versamento in tesoreria in data 18/05/2021		-280,40
Acquisto marche da bollo	Buono n. 3	-80,00
Spese postali - Diritti CCIAA	Buono n. 4	-16,50
Fondo economato al 30/06/2021		385,00
Fondo economato al 30/06/2021		385,00

Si ricorda che, per quanto non direttamente di sua competenza l'Economo liquida le spese sulla base di determinazioni appositamente predisposte dai responsabili dei vari uffici.

ECONOMO SUPPLENTE (Musi Claudia)

L'economo supplente, Musi Claudia fornisce la seguente situazione per le movimentazioni in contanti effettuate fino al 30.06.2021:

TIPOLOGIA INCASSO	dalla ricevuta n.	alla ricevuta n.	Importo
FONDO ECONOMATO ALLA VERIFICA PRECEDENTE			€ 0,00
Tosap MERCATI			€ 0,00
VERSAMENTO IN TESORERIA			0,00
FONDO ECONOMATO AL 30/06//2021 (contanti)			0,00
VERSAMENTO IN TESORERIA			0,00
FONDO ECONOMATO AL 30/06/2021			€ 0,00

Ufficio Anagrafe

La verifica è effettuata sulla base dei documenti forniti dalla Sig.ra Manvilli Donatella, nominata agente contabile con la suddetta deliberazione della Giunta Comunale.

Gli incassi riguardano esclusivamente il rilascio delle carte di identità cartacee ed elettroniche. Il controllo delle carte di identità rilasciate è sempre possibile in base ai quantitativi acquistati ed alle comunicazioni periodiche alle Autorità competenti delle carte di identità rilasciate; è sempre possibile effettuare una verifica per il tramite del computer.

Gli incassi riguardano esclusivamente i diritti relativi alle carte d'identità.

L'inventario effettuato alla data del 30/06/2021 del denaro e delle carte di identità cartacee evidenzia la seguente situazione:

MOVIMENTI ANNO 2021	Q.tà	Tipologia		Valore
SALDO ALLA VERIFICA PRECEDENTE	17	CI (5,16)	€	87,72 €
CARTE IDENTITA' CARTACEE MAGGIO/GIUGNO 2021	-2		€	-10,32 €
Saldo al 30/06/2021	15		€	77,40 €
Riepilogo in cassa				
Contanti			€	0,00 €
Bollini carte identità	15		€	77,40 €
			€	77,40 €

Dal 1° febbraio 2019 il Comune di Canossa provvede al rilascio delle carte d'identità elettroniche CIE (€ 22,00 cadauna). La situazione degli incassi e dei versamenti effettuati dal 01/04/2021 al 30 giugno 2021 evidenzia che sono state emesse n. 173 carte per complessivi € 3.806,00 (€ 22,00 cadauna) e che i relativi versamenti sono stati effettuati presso la tesoreria comunale per € 3.806,00 (ultimo in data 02/07/2021) e pertanto non sono giacenti somme in cassa.

Il Revisore fa presente che ai sensi dell'art 2, comma 2, del D.M 25 maggio 2016 *“i corrispettivi, comprensivi di IVA, delle carte d'identità elettroniche rilasciate ai cittadini, che sono versati direttamente alla cassa dei comuni: a) sono riversati dai comuni stessi il quindicesimo e l'ultimo*

giorno lavorativo di ciascun mese all'entrata del Bilancio dello Stato ... (omissis)".

Piacenza, 30 novembre 2021

Il Revisore dei Conti del Comune di Canossa

Dott. Giancarlo Lelli

