



COMUNE DI CANOSSA

Verbale n° 31 del 24/01/2023 del Revisore dei Conti

VERIFICA TRIMESTRALE DI CASSA AL 30.09.2022

L'anno 2023 il giorno 24 del mese di Gennaio alle ore 8,30 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 30.09.2022.

Il Revisore

Visto lo statuto ed il regolamento di contabilità;

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

Visto il proprio verbale n. 23 del 13/09/2022, relativo alla verifica di cassa al 30/06/2022;

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 delle entrate derivanti da mercati e fiere, l'Unione Val d'Enza nelle persone degli agenti

<i>Cavazzoni Cristian – Lillo Deborah</i>	<i>Riscossione entrate derivanti da mercati e fiere</i>
---	---

Vista la deliberazione della Giunta Comunale n. 36 del 04/04/2016 con la quale è stata nominata agente contabile esterna la società AR/S ARCHEOSISTEMI Soc. Coop. - Via Nove Martiri n. 11/A

forniti dall'ente;

attesta quanto segue

Tesoreria Comunale

- a) che il saldo della Tesoreria Comunale alla data del 30.09.2022 risultante dal giornale di cassa è così determinato:

			Verifica di cassa del 30.09.2022
GIORNALE DI CASSA			
SALDO DI CASSA AL 31/12/2021	+		538.169,61
riscossioni per reversali	+	2.490.735,43	
	+	0,00	2.490.735,43
	-		0,00
riscossioni per provvisori	+		7.311,18
TOTALE DELLE ENTRATE	=		3.036.216,22
pagamenti con mandati	-	2.697.676,48	
	-	0,00	2.697.676,48
pagamento con carte contabili – provvisori	-		34,16
TOTALE DELLE SPESE	=		2.697.710,64
Saldo alla fine del trimestre - CONTO DI FATTO			338.505,58

CONTABILITA' COMUNE			
SALDO CONTABILE AL 31.12.2021	+		538.169,61
reversali emesse fino alla n. 1294			
competenza	+	1.887.308,62	
residui	+	603.426,81	2.490.735,43
mandati emessi fino al n. 1230			
competenza		2.025.246,73	
residui		672.429,75	2.697.676,48
Saldo alla fine del trimestre	=		331.228,56
Differenza tra giornale di cassa e contabilità Comune			7.277,02

RICONCILIAZIONE DIFFERENZA:			
Riscossioni da regolarizzare con reversali	+		7.311,18
Reversali da riscuotere	-		0,00
Reversali a copertura	-		0,00
Reversali non elaborate da tesoriere	-		0,00
Mandati da pagare	+		0,00
Mandati a copertura	+		0,00
Pagamenti da regolarizzare con mandati	-		34,16
Differenza tra giornale di cassa e contabilità Comune	=		7.277,02
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. 166 in data 08/02/2022.

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 al 30/09/2022 risulta la seguente situazione:

Fondo economato al 01/07/2022 da verifica precedente	contanti	181,85 €
Anticipazione economale (prelevamento per rendiconto spese dal 01/01/2022 al 30/06/2022. Mandato n. 1159 e n. 1160)		318,15 €
Prelevamento da pesa pubblica del 03/08/2022		446,60 €
Versamento in tesoreria in data 03/08/2022		-446,60 €
Spese postali raccomandata urgente	Buono n. 8	-6,55 €
Fondo economato al 30/09/2022		493,45 €

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 30.09.2022:

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 30/09//2022 (contanti)			0,00
VERSAMENTO IN TESORERIA			0,00
FONDO ECONOMATO AL 30/09/20221			€ 0,00

Ufficio Anagrafe

La verifica è effettuata sulla base dei documenti forniti dalla Sig.ra Musi Claudia, nominata agente

contabile con le deliberazioni di Giunta Comunale sopra riportate.

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.

L'inventario effettuato alla data del 30/09/2022 evidenzia la seguente situazione;

carte di identità cartacee:

Movimenti Bollini carte d'identità III° trimestre 2022	Q.tà	Tipologia		Valore
SALDO ALLA VERIFICA PRECEDENTE	4	CI (5,16)	€	20,64 €
INTEGRAZIONE BOLLINI PER EUSARIMENTO SCORTE	100		€	516,00 €
CARTE IDENTITA' CARTACEE emesse nel III° trimestre 2022	-10		€	-51,60 €
Saldo al 30/09/2022	94		€	485,04 €
Riepilogo in cassa				
Contanti			€	0,00 €
Bollini carte identità cartacee	94		€	485,04 €
			€	485,04 €

Gli importi incassati nel III° trimestre per il rilascio delle carte d'identità cartacee per l'importo complessivo di Euro 51,60 (pari a n. 10 bollini) sono stati regolarmente versati in Tesoreria Comunale (rev. n. 964 – 1010 – 1177 – 1263);

carte di identità elettroniche:

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 luglio 2022 al 30 settembre 2022 è la seguente:

RENDICONTO INCASSO CARTE IDENTITA' ELETTRONICHE DAL 01/07/2022 AL 30/09/2022					
PERIODO DAL - AL	N. CIE	IMPORTO INCASSATO	DATA VERSAMENTO	IMPORTO VERSATO	N. PROVVISORIO
01/07-15/07/2022	17	374,00	16/07/2022	374,00	1218
16/07-31/07/2022	25	550,00	03/08/2022	550,00	1318
01/08-15/08/2022	21	462,00	16/08/2022	462,00	1396
16/08-31/08/2022	18	396,00	06/09/2022	396,00	1518
01/09-15/09/2022	22	484,00	20/09/2022	484,00	1587
16/09-30/09/2022	23	506,00	05/10/2022	506,00	1686
		2.772,00			

Il Revisore fa inoltre presente che, ai sensi della circolar n. 4/2020 del Ministero dell'Interno il Comune, è tenuto a riversare con cadenza quindicinale, l'importo complessivo delle CIE avviate in produzione nel periodo temporale cui si riferisce il versamento (euro 16,79 per ciascuna CIE) in apposito Conto Corrente Bancario dedicato, con apposita causale.

Tali riversamenti sono stati effettuati, come risulta dal seguente prospetto:

MANDATI DI RIVERSAMENTO AL MINISTERO DELL'INTERNO DELLA QUOTA PARTE DIRITTI RILASCIO DELLE CARTE D'IDENTITA' ELETTRONICHE
--

PERIODO DAL - AL	IMPORTO	MANDATO N.
01/07-15/07/2022	285,43	897
16/07-31/07/2022	419,75	1003
01/08-15/08/2022	352,59	1156
16/08-31/08/2022	302,22	1203
01/09-15/09/2022	369,38	1327
16/09-30/09/2022	386,17	1328

Il presente verbale viene chiuso alle 9,20

Piacenza, 24/01/2023

Il Revisore dei Conti del Comune di Canossa

Dott. Giancarlo Lelli

(firmato digitalmente)