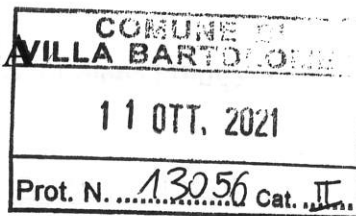




COMUNE DI VILLA BARTOLOMEA
(Provincia di Verona)



VERBALE N. 1 DEL REVISORE UNICO DEI CONTI

**VERBALE DELLA VERIFICA TRIMESTRALE DI CASSA
E DELLA GESTIONE DEGLI AGENTI CONTABILI**

ESERCIZIO 2021 - III° TRIMESTRE

L'anno **2021** - addì **11** del mese di **ottobre** alle ore **16:45** presso la Sede Municipale del Comune di Villa Bartolomea, il Revisore Unico dei Conti nella persona del dott. NICHELE DANIELE, nominato giusta deliberazione di Consiglio Comunale n. 33 del 25/09/2021, ha effettuato la verifica ordinaria di cassa, della gestione di tesoreria e della gestione degli agenti contabili interni per il **3° trimestre 2021**, in conformità a quanto disposto dall'art. 223 del D. Lgs. 267/2000, dal regolamento di contabilità e dalla convenzione di affidamento del servizio di tesoreria;

PREMESSO CHE

- il sottoscritto dott. Nichele Daniele è Revisore Unico dei Conti in carica per il Comune di Villa Bartolomea per il periodo dal 25/09/2021 al 24/09/2024 (delibera di C.C. n. 33 del 25/09/2021);
- dal 01.01.2019 al 31.12.2023, il servizio di tesoreria comunale è stato affidato, a seguito di gara con evidenza pubblica, all'istituto bancario Monte dei Paschi di Siena, giusta determinazione del Responsabile del Servizio Finanziario n. 527 del 18/12/2018;
- l'incarico di Responsabile del settore Servizio Finanziario viene svolto dal dr. Zanferrari Matteo come da decreto del Sindaco prot.n. 7226 del 20.05.2019;

VISTA

- la documentazione prodotta al Revisore Unico dei Conti dal Tesoriere

DA' ATTO

che gli agenti contabili istituzionalizzati alla data odierna sono:

- per il servizio 1 (diritti di segreteria, fotocopie, biblioteca) Segretario Comunale
- per il servizio 2 (econo, fotocopie) dott. Zanferrari Matteo responsabile del Servizio Finanziario
- per il servizio 3 (diritti di segreteria, fotocopie, pesa pubblica, ufficio tecnico) geom. Fortuna Amedeo responsabile Ufficio Tecnico.

Eseguiti i controlli, si rileva che:

1) PER IL SERVIZIO DI TESORERIA alla data del 30.09.2021

ENTRATE

		CONTO DI DIRITTO	CONTO DI FATTO
FONDO INIZIALE DI CASSA AL 01.01.2021		€ 1.812.999,49	€ 1.812.999,49
REVERSALI EMESSE	€ 4.178.794,42		
REVERSALI RISCOSE		€ 4.178.794,42	€ 4.178.794,42
REVERSALI DA RISCOUTERE			
REVERSALI A COPERTURA			
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI		€ 530.937,34	€ 530.937,34
TOTALE DELLE ENTRATE al 30.09.2021		€ 6.522.731,25	€ 6.522.731,25

USCITE

		CONTO DI DIRITTO	CONTO DI FATTO
DEFICIT DI CASSA AL 01.01.2021			
MANDATI EMESSI	€ 5.281.755,13		
MANDATI PAGATI		€ 5.281.755,13	€ 5.226.008,27
MANDATI DA PAGARE	€ 55.746,86		
MANDATI A COPERTURA			
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI		€ 0,00	€ 0,00
TOTALE DELLE USCITE al 30.09.2021		€ 5.281.755,13	€ 5.226.008,27

	CONTO DI DIRITTO	CONTO DI FATTO
SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI DIRITTO	€ 1.240.676,12	
SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI FATTO		€ 1.296.722,98
FIDO CONCESSO 2021	€ 1.198.771,78	€ 1.198.771,78
SOMME VINCOLATE		

Si dà atto che alla data della verifica di cassa, l'Ente **non** è in anticipazione di tesoreria.

Dalla contabilità dell'Ente al 30.09.2021 emerge quanto segue:

Fondo cassa all'01.01.2021	€ 1.812.999,49
+ reversali emesse fino al n. 1279 del 24.09.2021	€ 4.178.794,42
- mandati emessi fino al n. 1721 del 29.09.2021	€ 5.226.008,27
sommano	€ 710.038,78
CONCILIAZIONE:	
Da regolarizzare: (reversali)	€ 530.937,34
(mandati)	€ 0,00
sommano	€ 530.937,34
Da pagare (+)	€ 55.746,86
Da riscuotere (-)	€ 0,00
Mandati inviati a Siope+ e non caricati in Tesoreria (+)	€ 0,00
Reversali inviate a Siope+ e non caricate in Tesoreria (-)	€ 0,00
sommano	€ 55.746,86
SALDO RISULTANTE DALLA CONTABILITA'	€ 1.296.722,98

DIRITTI DI SEGRETERIA

UFFICIO SEGRETERIA

Anticipo € 38,74

Giacenza al 14.07.2021	Prese in carico	Applicate	Giacenza al 11.10.2021
31 x 0,26 = € 8,06	0	0	31 x 0,26 = € 8,06
25 x 0,52 = € 13,00	0	0	25 x 0,52 = € 13,00
Totale € 21,06			Totale € 21,06

Cassa: € 17,68

UFFICIO TECNICO

Anticipo € 64,56

Giacenza al 14.07.2021	Prese in carico	Applicate	Giacenza al 11.10.2021
22 x 0,26 = € 5,72	0	1	21 x 0,26 = € 5,46
30 x 0,52 = € 15,60	0	12	18 x 0,52 = € 9,36
Totale € 21,32			Totale € 14,82

Cassa: € 49,74

UFFICIO VIGILI URBANI

Si dà atto che i proventi derivanti dalle contravvenzioni vengono incassate tramite Tesoreria e c/c postali. Il Revisore prende atto che in data **11.10.2021** sono giacenti sul conto Bancoposta € **59.053,30**.

ECONOMATO

Si procede alla verifica del servizio economato del Comune.

Si prende atto di quanto segue:

“Fondo economato minute spese”

+ fondo cassa al 14.07.2021 (contanti)	€	454,04
+ ricevute anticipate trimestre precedente	€	
- spese anticipate da rendicontare	€	
+ buoni economato rimborsati (dal n. == al n. == determina n. ==)	€	
- buoni economato emessi (dal n. 43/2021 al n. 58/2021)	€	316,78

Totale € 137,26

REGOLARITA' CONTRIBUTIVA

Si prende atto che i versamenti dei contributi obbligatori e imposte relativi al mese di giugno-luglio-agosto 2021 sono stati eseguiti regolarmente.

ALTRE OSSERVAZIONI

Si prende atto che l'Ente ha trasmesso in data 27/09/2021 tramite la piattaforma informatica BDAP, i dati relativi al bilancio consolidato 2021.

Il Revisore dispone la trasmissione del presente verbale a:

- Sindaco
- Responsabile del servizio finanziario dell'Ente
- Segretario Generale
- Tesoriere Comunale.

Alle ore 17:30 si concludono i lavori di verifica.

IL REVISORE UNICO DEI CONTI

