

COMUNE DI ZUGLIANO (VI)

Revisore Unico dei Conti

Verifica ordinaria di cassa trimestrale – Art. 223 del D.Lgs. 267/2000 e verifica ordinaria della Gestione degli Agenti Contabili – Art. 223 del D.Lgs. 267/2000

In data 21 luglio 2023, presso la Sede Municipale del Ente Locale Territoriale Comune di Zugliano (VI), il Revisore Unico dei Conti Dott. Andrea Burlini, nominato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 21 del 28 Aprile 2021 con decorrenza dal 1 Maggio 2021, ha proceduto ad effettuare la Verifica di Cassa e alla verifica ordinaria della gestione degli agenti contabili trimestrale alla data del 30/06/2023.

Il Revisore Unico dei Conti procede alla verifica dei registri della contabilità dell'Ente Locale Territoriale Comune di Zugliano (VI) riferiti alla data del 30/06/2023.

Dalla verifica dei registri si accerta che la consistenza di Cassa risulta così composta:

Fondo di cassa al 1 Gennaio 2023	+	4.546.435,11 €
Reversali Emesse	+	1.960.072,47 €
Totale Entrata		6.506.507,58 €
Mandati Emessi dal n.	-	2.073.818,97 €
Saldo di Cassa		4.432.688,61 €

In particolare le risultanze delle partite in rettifica sono le seguenti:

Reversali emesse non ancora contabilizzate	-	Euro 0,00
Reversali consegnate ma non ancora rimosse	-	Euro 0,00
Riscossioni eseguite senza reversali	+	618.071,06 €
Mandati emessi non ancora Contabilizzati dal Tesoriere	+	Euro 0,00
Mandati emessi ma non ancora pagati	+	73.100,28 €
Pagamenti senza mandati	-	43.373,40 €
Saldo Finale		647.797,94 €

Dalla contabilità del Tesoriere, Banca Intesa San Paolo, risulta un saldo di cassa di Euro 5.080.486,55 € che corrisponde alla somma tra il Saldo di Cassa presente dalla contabilità dell'Ente Locale Territoriale Comune di Zugliano e il Saldo Finale.

Il Revisore Unico dei Conti procede altresì alla verifica della gestione finanziaria del servizio economato dell'Ente Locale Territoriale Comune di Zugliano (VI), coadiuvato dall'Economo Comunale, Antonella Vanzo, la quale ha predisposto la conta fisica del denaro giacente in cassa.

Verifica gestione Economato II^ Trimestre 2023

Si rileva che:

- Con mandato di pagamento n. 858 del 13/04/2023 è stata anticipata la somma di Euro 3.000,00 per il ^ trimestre 2023, prelevati in data 17/04/2023;
- Con delibera n. 63 del 6 luglio 2023 è stato approvato il rendiconto del servizio di Economato, relativo al II Trimestre 2023, per la parte spesa di € 2.042,38. buoni dal n. 16 al n. 39 e per la parte entrata di € 1.143,50 buoni dal n. 2 al n. 4.
- Con provvisorio di entrata n. 1195 del 07-07-2023, è stata versata la somma di € 957,62 relativa alla restituzione del fondo cassa II^ Trimestre 2023- regolarizzata con reversale n. 1604 del 10-07-2023.
- Con provvisori di entrata n. 678-679 del 27-04-2023 e n. 1194 del 07-07-2023, sono state versate in Tesoreria le somme derivanti dalle bollette economali dal n. 2 al n. 4 e regolarizzate con le reversali n. 1582-1583 del 05-07-2023 e la n. 1605 del 10-07-2023.

Verifica gestione Economato III^ Trimestre 2023 (in corso)

Si rileva, altresì, che:

- Con mandato di pagamento n. 1452 del 05.07.2023 è stata anticipata la somma di Euro 3.000,00 per il III^ trimestre 2023, prelevati in data 07-07-2023;
- Il totale dei buoni economali emessi alla data odierna è pari ad € 1410,50.-

Alla data del 21-07-2023 il saldo contabile ammonta ad Euro 1.589,50 .-

Si provvede quindi alla conta fisica del denaro giacente in cassa, il quale risulta pari ad Euro 1.589,50 Vengono di seguito riportate, schematicamente, le risultanze del controllo:

Numero	Euro	Totale Euro
0	500,00	0
0	100	0

29	50	1450
4	20,00	80
0	10,00	0
9	5,00	45
1	2,00	2
12	1,00	12
0	0,50	0
2	0,2	0,4
1	0,1	0,1
Saldo giacenza di cassa al		Euro 1.589,50

Il Revisore Unico dei Conti ha verificato, altresì, a campione alcune bollette di uscite e non sono emerse anomalie che necessitano di evidenza.

Zugliano (VI), 21 luglio 2023

Il Revisore Unico dei Conti

Dott. Andrea Burlini

