

COMUNE DI BENTIVOGLIO

Provincia di Bologna

Revisore dei Conti del Comune di Bentivoglio Dott. Rava Andrea

Nominato con Delibera di Consiglio n. 3 del 21/01/2019

Verbale n. 1 Data 21/01/2021	OGGETTO: Verifica trimestrale di cassa 4° trimestre 2020
---------------------------------	--

L'anno duemilaventuno, il giorno 21 del mese di gennaio, alle ore 10,00 il revisore economico finanziario si è confrontato telefonicamente con la responsabile del Responsabile del servizio finanziario per effettuare la verifica trimestrale di cassa alla data del 31 dicembre 2020;

Richiamato l'art. 223, del D.Lgs. n. 267/2000, il quale prevede che l'organo di revisione provvede con cadenza trimestrale alla verifica ordinaria di cassa, alla verifica della gestione del servizio di tesoreria e di quello degli altri agenti contabili di cui all'articolo 233;

Verifica di cassa riferita alla situazione del 31/12/2020 alle ore 12,00 del 19/1/2021

La contabilità è aggiornata:

- all'ordinativo di incasso n. 4692 del 31/12/2020 di euro 6.604,31 intestato a Agenzia delle entrate per TARI 2020
- al mandato di pagamento n. 2841 del 31/12/2020 di euro 984,00 intestato a Cassa Depositi e Prestiti per rimborso quote capitale rate ammortamento mutui

Il saldo progressivo dei mandati e delle reversali dell'ente alla data del 31/12/2020 rilevato dal Tesoriere e dal Comune:

Saldo contabile

Fondo di cassa (1/01/2020)	Euro	4.844.551,07
+ Reversali emesse (distinta n. 318 del 31/12/2020)	Euro	8.040.947,29
- Mandati emessi (distinta n. 360 del 31/12/2020)	Euro	8.178.219,14
Saldo contabile	Euro	<u>4.707.279,22</u>

Saldo contabile	Euro	4.707.279,22
- Pagamenti da regolarizzare con mandati	Euro	0,00
+ Provvisori d'incasso	Euro	0,00
+ Mandati non pagati	Euro	0,00
- Reversali non incassate	Euro	0,00
	Euro	<u>4.707.279,22</u>

Saldo Tesoriere

- Mandati pagati	Euro	8.178.219,14
- Pagamenti da regolarizzare con mandati	Euro	0,00
+ Reversali riscosse	Euro	8.040.947,29
+ Riscossioni da regolarizzare con reversali	Euro	0,00
+ Fondo iniziale di cassa	Euro	4.844.551,07
	Euro	<u>4.707.279,22</u>

La Cassa dell'economo Valeria Gambetta presenta un saldo al 31/12/2020 in contanti di euro 219,71 ed è aggiornata al buono di pagamento n. 18 del 31/12/2020 relativo a "spese di istruttoria per installazione delle luminarie natalizie per euro 121,50" (Nel 4° trimestre 2020 sono da rimborsare spese per euro 180,29).

La cassa dell'agente contabile Graziani Massimo presenta un saldo al 31/12/2020 di euro 10,50 ed è aggiornato alla ricevuta n. 1 del 23/12/2020.

La cassa dell'agente contabile Simoncini Fabrizio presenta una situazione al 31/12/2020 relativa alle ricevute emesse come di seguito indicato:

- ultima ricevuta emessa per fotocopie- divorzi/separazioni - varie n. 22 in data 13/11/2020 per euro 0,25 intestata a Sahi Ali Raza per n. 1 fotocopia formato A4;
- ultima ricevuta emessa per micro chip n. 7 del 26/11/2020 per euro 5,10 intestata a Buffolino Alfonso per n. 2 micro chips;
- non risultano emesse ricevute per contributo volontario lotta alla zanzara ;

La cassa dell'URP presenta un saldo al giorno 31/12/2020 di euro 1.152,78 in contanti di cui:

- diritti di segreteria e vari euro 34,06
- diritti rilascio carte d'identità elettroniche euro 190,92
- CIE dal 15/12 al 31/12/2020 euro 335,80
- bolli virtuali euro 592,00
- altri diritti fissi (separazioni) euro 0.00
- tipologie diverse (fotocopie e microchip) euro 0,00

Nel periodo sono stati effettuati i seguenti versamenti CPDEL - INADEL e fondo previdenza e credito:

CODICE	PERIODO	IMPORTO	MANDATI
CPDEL	10/2020	€ 18.254,12	Mandati nn. 2239/2240, 2242/2245, 2247/2251 del 22/10/2020
CPDEL	10/2020	€ 2,88	Mandati nn. 2241, 2246 del 22/10/2020
INADEL T.F.R.	10/2020	€ 1.404,22	Mandati nn. 2253, 2256, 2259, 2260, 2262, 2264, 2265 del 22/10/2020
INADEL T.F.S.	10/2020	€ 1.057,37	Mandati nn. 2252, 2254, 2255, 2257, 2258, 2261, 2263 del 22/10/2020

INPS DM10	10/2020	€	1.461,00	Mandati nn. 2281, 2282 del 22/10/2020
Fondo prev. e credito	10/2020	€	195,24	Mandato n. 2280 del 22/10/2020
CPDEL	11/2020	€	21.425,58	Mandati nn. 2436, 2438/2442, 2444/2453 del 26/11/2020
CPDEL	11/2020	€	2,88	Mandati nn. 2437, 2443 del 26/11/2020
INADEL T.F.R.	11/2020	€	1.413,83	Mandati nn. 2455, 2457, 2460, 2461, 2463, 2465, 2466 del 26/11/2020
INADEL T.F.S.	11/2020	€	856,68	Mandati nn. 2454, 2456, 2458, 2459, 2462, 2464 del 26/11/2020
INPS DM10	11/2020	€	1.461,00	Mandati nn. 2487, 2488 del 26/11/2020
Fondo prev. e credito	11/2020	€	229,43	Mandato n. 2486 del 26/11/2020
CPDEL	12/2020	€	32.601,98	Mandati nn. 8, 20, 25, 26, 31, 33, 35, 42, 43, 46, 50, 51, 52, 56 del 08/01/2021
CPDEL	12/2020	€	5,76	Mandati nn. 19, 34 del 08/01/2021
INADEL T.F.R.	12/2020	€	2.763,10	Mandati nn. 22, 27, 36, 37, 44, 53, 54 del 08/01/2021
INADEL T.F.S.	12/2020	€	1.612,48	Mandati nn. 9, 21, 28, 38, 45, 60 del 08/01/2021
INPS DM10	12/2020	€	2.920,00	Mandati nn. 17, 55 del 08/01/2021
Fondo prev. e credito	12/2020	€	350,43	Mandato n. 10 del 08/01/2021

Nel periodo sono stati effettuati i seguenti versamenti per ritenute dipendenti e liberi professionisti (Ritenute IREPF):

CODICE	PERIODO	IMPORTO	MANDATI
100E	10/2020	€ 4.883,14	Mandato n. 2237 del 22/10/2020
100E	10/2020	€ 5.781,04	Mandati nn. 2206 e 2207 del 22/10/2020 che compensano con ordinativi nn. 3559 e 3560 del 22/10/2020
126E	10/2020	€ 17,00	Mandato n. 2234 del 22/10/2020
134E	10/2020	€ 16,00	Mandato n. 2238 del 22/10/2020
147E	10/2020	€ 225,00	Mandato n. 2229 del 22/10/2020
148E	10/2020	€ 29,50	Mandato n. 2230 del 22/10/2020
104E	10/2020	€ 723,80	Mandato n. 2345 del 12/11/2020
100E	11/2020	€ 11.580,86	Mandato n. 2425

100E	11/2020	€	2.038,40	Mandato n. 2400 che compensa con la Reversale n. 3894 del 26/11/2020
133E	11/2020	€	354,00	Mandato n. 2428 del 26/11/2020
134E	11/2020	€	16,00	Mandato n. 2427 del 26/11/2020
147E	11/2020	€	1.378,00	Mandato n. 2429 del 26/11/2020
148E	11/2020	€	29,50	Mandato n. 2430 del 26/11/2020
104E	11/2020	€	1.352,69	Mandato n. 2627 del 10/12/2020
100E	12/2020	€	18.954,92	Mandato n. 11 del 08/01/2021
100E	12/2020	€	3.171,44	Mandato n. 2711 del 17/12/2020 che compensa con l'ordinativo n. 4402 del 17/12/2020
165E	12/2020	€	217,06	Mandato n. 12 del 08/01/2021

Nel periodo sono stati effettuati i seguenti versamenti alle Regioni (addizionale IRPEF Regionale):

CODICE	ENTI	PERIODI	IMPORTI	MANDATI
381E	06	10/2020	€ 893,00	Mandati nn. 2235 e 2236 del 22/10/2020
381E	06	11/2020	€ 1.158,16	Mandati nn. 2434 e 2435 del 26/11/2020
381E	06	12/2020	€ 29,89	Mandato n. 14 del 08/01/2021

Nel periodo sono stati effettuati i seguenti versamenti ai Comuni (addizionale IRPEF comunale):

CODICE	ENTI	PERIODI	IMPORTI	MANDATI
384E	VARI	10/2020	€ 298,11	Mandati nn. 2232 e 2233 del 22/10/2020
385E	VARI	10/2020	€ 135,19	Mandato n. 2231 del 22/10/2020
384E	VARI	11/2020	€ 387,24	Mandati nn. 2432 e 2433 del 26/11/2020
385E	VARI	11/2020	€ 135,18	Mandato n. 2431 del 26/11/2020
384E	VARI	12/2020	€ 12,24	Mandati nn. 13 del 08/01/2021

Nel periodo sono stati effettuati i seguenti versamenti IRAP:

CODICE	ENTI	PERIODI	IMPORTI	MANDATI
380E	06	10/2020	€ 5.172,56	Mandati nn. 2266/2276 del 22/10/2020
380E	06	10/2020	€ 128,36	Mandati nn. 2436 e 2437 del 12/11/2020
380E	06	10/2020	€ 100,02	Mandati nn. 2519/2521 del 26/11/2020
380E	06	11/2020	€ 5.965,19	Mandati nn. 2467/2482 del 26/11/2020
380E	06	11/2020	€ 142,21	Mandato n. 2490 del 26/11/2020

380E	06	12/2020	€	8.792,36	Mandati nn. 2768/2780 del 17/12/2020
380E	06	12/2020	€	243,78	Mandato n. 61 del 08/01/2021

Nel trimestre risultano effettuati i seguenti adempimenti:

- Effettuato invio telematico delle liquidazioni del terzo trimestre IVA in data 11/12/2020 n. 274953353

Nel trimestre risultano effettuati i seguenti adempimenti:

- Approvato il bilancio consolidato con delibera di consiglio comunale n. 35 del 30/11/2020 e trasmesso alla BDAP in data 14/10/2020 acquisito dal sistema in data 14/10/2020 prot. 203793
- Trasmesso alla corte dei conti il dettaglio degli incarichi del 3° trimestre 2020 prot. 16505 del 30/10/2020 (servizio on -line Con te)
- Approvato il DUP 2021/2023 con delibera del consiglio comunale n. 38 del 30/11/2020 e relativa nota di aggiornamento con delibera di consiglio comunale n. 43 del 30/12/2020
- Approvato l Bilancio di previsione 2021/2023 con delibera di Consiglio n. 47 del 30/12/2020 e trasmesso alla BDAP Banca dati amministrazione Pubbliche il 14/12/20 prot. Acquisizione 235680-235686- 235682
- Trasmesso con prot. 20353 del 31/12/2020 alla corte dei conti on-line il monitoraggio del piano triennale delle razionalizzazioni acquisito prot. SEZ_CON_EMI-SC_ER -0004875-31/12/2020.
- Trasmesso il referto del controllo di gestione con prot. 20365 del 31/12/2020 approvato delibera di giunta n. 114 del 28/12/2020 alla Corte dei conti (servizio on -line Con te)
- Effettuato provvedimento di analisi dell'assetto complessivo delle società in cui si detengono partecipazioni con delibera di Consiglio Comunale n. 48 del 30/12/2020 trasmessa alla Corte dei conti prot. 1248 del 21/01/2021
- Approvata delibera di Giunta n. 118 del 28/12/2020 di individuazione del gruppo Amministrazione pubblica e del perimetro di consolidamento inviata alle partecipate in data 20 gennaio 2020 prot. 1183/1184- 1186/1188
- Trasmesso questionario relativo ai debiti fuori bilancio e disavanzi alla Corte dei conti in data 13/01/2021 prot. di acquisizione -AUT-0000387

Si da atto che l'Ente non ha utilizzato anticipazione di cassa.

Dott. Rava Andrea