

## 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. 21 Data 01/10/2021	OGGETTO: Verifica trimestrale di cassa 3° trimestre 2021
----------------------------------	--

L'anno duemilaventuno, il giorno 1 del mese di ottobre, alle ore 14,00, il revisore economico finanziario si è confrontato con la responsabile del Responsabile del servizio finanziario per effettuare la verifica trimestrale di cassa alla data odierna;

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 30/09/2021 alle ore 12,54

La contabilità è aggiornata:

- all'ordinativo di incasso n. 3786 del 30/09/2021 di euro 22,21 intestato a Gobbo Edda per rilascio carte d'identità elettroniche
- al mandato di pagamento n. 2097 del 29/09/2021 di euro 5,88 intestato a Comune di Bologna per rimborso spese di notifica relative al 1° trimestre 2021

Il saldo progressivo dei mandati e delle reversali dell'ente alla data del 30/9/2021 rilevato dal Tesoriere e dal Comune:

Saldo contabile

Fondo di cassa (1/01/2021)	Euro	<b>4.707.279,22</b>
+ Reversali emesse (distinta n. 314 del 30/09/2021)	Euro	5.092.982,63
- Mandati emessi (distinta n. 342 del 30/09/2021)	Euro	5.604.407,50
Saldo contabile	Euro	4.195.854,35

Saldo contabile	Euro	4.195.854,35
- Pagamenti da regolarizzare con mandati	Euro	0,00
+ Provvisori d'incasso	Euro	188.559,76
+ Mandati non pagati	Euro	319.781,57
- Reversali non incassate	Euro	29.429,49

	Euro	<b>4.674.766,19</b>
<u>Saldo Tesoriere</u>		
- Mandati pagati	Euro	5.284.625,93
- Pagamenti da regolarizzare con mandati	Euro	0,00
+ Reversali riscosse	Euro	5.063.553,14
+ Riscossioni da regolarizzare con reversali	Euro	188.559,76
+ Fondo iniziale di cassa	Euro	4.707.279,22
	Euro	<b>4.674.766,19</b>

La Cassa dell'economista Valeria Gambetta presenta un saldo al 30/09/2021 in contanti di euro 299,90 ed è aggiornata al buono di pagamento n. 8 del 29/09/2021 relativo a "spese postali su pagamento bollettino ccp" di euro 1,50 (nel 1° trimestre 2021 sono da reintegrare spese per euro 22,70 mandato n. 891 e nel 2° trimestre 2021 sono da reintegrare spese per euro 41,90 mandati n. 1308/1310).

La cassa dell'agente contabile Graziani Massimo presenta un saldo al 30/09/2021 di euro 0 e non risultano emesse ricevute;

La cassa dell'agente contabile Simoncini Fabrizio presenta una situazione al 30/09/2021 relativa alle ricevute emesse come di seguito indicato:

- ultima ricevuta emessa per fotocopie- divorzi/separazioni - varie n. 7 in data 4/08/2021 per euro 7,75 intestata a Shapoval Liudmyla per fotocopie;
- ultima ricevuta emessa per micro chip n. 2 del 22/03/2021 per euro 33,15 intestata a Costa Eleonora per n. 13 micro chips;
- non risultano emesse ricevute per contributo volontario lotta alla zanzara;

La cassa dell'URP presenta un saldo al giorno 30/09/2021 di euro 605,64 in contanti di cui:

- diritti di segreteria e vari euro 29,64
- diritti rilascio carte d'identità elettroniche euro CIE euro 0
- diritti fissi CI e CIE euro 0
- bolli virtuali euro 576,00

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

CODICE	PERIODO	IMPOR TO	MANDATI
CPDEL	07/2021	€ 25.910,80	Mandati nn. 1565, 1566, 1568/1571, 1573/1582 del 03/08/2021
CPDEL	07/2021	€ 2,95	Mandati nn. 1567, 1572 del 03/08/2021
INADEL T.F.R.	07/2021	€ 1.602,16	Mandati nn. 1584, 1586, 1589, 1590, 1592, 1594/1596 del 03/08/2021
INADEL T.F.S.	07/2021	€ 689,57	Mandati nn. 1583, 1585, 1587, 1588, 1591, 1593 del 03/08/2021
INPS DM10	07/2021	€ 1.507,00	Mandati nn. 1616/1620 del 03/08/2021

Fondo prev. e credito	07/2021	€	276,79	Mandato n. 1615 del 03/08/2021
CPDEL	08/2021	€	17.962,37	Mandati nn. 1792, 1793, 1795/1798, 1800/1805 del 27/08/2021
CPDEL	08/2021	€	2,95	Mandati nn. 1794, 1799 del 27/08/2021
INADEL T.F.R.	08/2021	€	1.602,16	Mandati nn. 1807, 1809, 1812, 1813, 1815, 1817/1819 del 27/08/2021
INADEL T.F.S.	08/2021	€	689,57	Mandati nn. 1806, 1808, 1810, 1811, 1814, 1816 del 27/08/2021
INPS DM10	08/2021	€	1.495,00	Mandati nn. 1835/1838 del 27/08/2021
Fondo prev. e credito	08/2021	€	192,58	Mandato n. 1834 del 27/08/2021
CPDEL	09/2021	€	19.761,05	Mandati nn. 2033, 2034, 2036/2038, 2040/2046 del 23/09/2021
CPDEL	09/2021	€	2,95	Mandati nn. 2035 e 2039 del 23/09/2021
INADEL T.F.R.	09/2021	€	1.602,16	Mandati nn. 2051, 2053, 2056, 2057, 2059, 2061, 2062, 2063 del 23/09/2021
INADEL T.F.S.	09/2021	€	689,57	Mandati nn. 2050, 2052, 2054, 2055, 2058, 2060 del 23/09/2021
INPS DM10	09/2021	€	1.495,00	Mandati nn. 2079/2082 del 23/09/2021
Fondo prev. e credito	09/2021	€	211,42	Mandato n. 2078 del 23/09/2021

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

CODICE	PERIODO	IMPORTO	MANDATI
100E	07/2021	€ 8.553,45	Mandati nn. 1556/1564 del 03/08/2021
100E	07/2021	€ 9.126,00	Mandato n. 1622 che compensa con Reversale n. 2820 del 03/08/2021
104E	07/2021	€ 781,00	Mandato n. 1758 del 26/08/2021
100E	08/2021	€ 5.830,21	Mandati nn. 1787/1791 del 27/08/2021
100E	08/2021	€ 1.890,00	Mandato n. 1840 che compensa con Reversale n. 3114 del 27/08/2021
100E	08/2021	€ 2.100,00	Mandato n. 1841 che compensa con Reversale n. 3115 del 27/08/2021
100E	09/2021	€ 6.494,54	Mandati nn. 2025/2032 del 23/09/2021

100E	09/2021	€	25,00	Mandato n. 2084 che compensa con l'ordinativo n. 3688 del 23/09/2021
100E	09/2021	€	3.767,00	Mandato n. 2085 che compensa con l'ordinativo n. 3689 del 23/09/2021
100E	09/2021	€	1.900,00	Mandato n. 2086 che compensa con l'ordinativo n. 3690 del 23/09/2021

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

CODICE	ENTI	PERIODI	IMPORTI	MANDATI
381E	06	07/2021	€ 727,25	Mandati nn. 1556/1564 del 03/08/2021
381E	06	07/2021	€ 218,00	Mandato n. 1623 che compensa con reversale n. 2821 del 03/08/2021
381E	06	08/2021	€ 966,40	Mandati nn. 1787/1791 del 27/08/2021
381E	06	09/2021	€ 927,66	Mandati nn. 2025/2032 del 23/09/2021

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

CODICE	ENTI	PERIODI	IMPORTI	MANDATI
384E	VARI	07/2021	€ 210,43	Mandati nn. 1556/1564 del 03/08/2021
384E	VARI	07/2021	€ 95,00	Mandato n. 1624 che compensa con reversale 2822 del 03/08/2021
385E	VARI	07/2021	€ 147,10	Mandati nn. 1556/1564 del 03/08/2021
384E	VARI	08/2021	€ 299,91	Mandati nn. 1787/1791 del 27/08/2021
385E	VARI	08/2021	€ 147,10	Mandati nn. 1787/1791 del 27/08/2021
384E	VARI	09/2021	€ 274,91	Mandati nn. 2025/2032 del 23/09/2021
385E	VARI	09/2021	€ 147,10	Mandati nn. 2025/2032 del 23/09/2021

Nel periodo sono stati effettuati i seguenti versamenti IRAP:

CODICE	ENTI	PERIODI	IMPORTI	MANDATI
380E	06	07/2021	€ 6.933,18	Mandati nn. 1597/1611 del 03/08/2021
380E	06	07/2021	€ 5,69	Mandato n. 1763 del 26/08/2021
380E	06	08/2021	€ 4.955,02	Mandati nn. 1820/1830 del 27/08/2021
380E	06	08/2021	€ 63,84	Mandato n. 1844 del 08/09/2021
380E	06	09/2021	€ 5.413,90	Mandati nn. 2064/2074 del 23/09/2021
380E	06	09/2021	€ 75,48	Mandato n. 2087 del 23/09/2021

Nel trimestre risultano effettuati i seguenti adempimenti:

Nel trimestre risultano effettuati i seguenti adempimenti:

- Trasmesso alla corte dei conti il dettaglio degli incarichi del 2° trimestre 2021 prot. 13535 del 5/8/2021
- Approvata salvaguardia degli equilibri e assestamento generale di bilancio esercizio 2021 con delibera di consiglio n. 31 del 28 luglio 2021
- Inviato alla Corte dei Conti questionario relativo ai debiti fuori bilancio e disavanzi in data 8/6/2021 prot. 0019024
- Approvata la presentazione del DUP 2022/2024 con delibera di giunta n. 60 del 26/7/2021 trasmesso ai consiglieri con prot. 13123 del 29/7/2021 ed approvato in Consiglio comunale il 28 settembre 2021
- Trasmesso questionario SOSE fabbisogni standard anno 2019 il 19 agosto 2021
- Effettuato invio telematico all'agenzia delle entrate delle liquidazioni IVA relative al 2° trimestre 2021 il 25 agosto 2021 codice identificativo 287362045
- Inviata alla Corte dei Conti in data 22/9/2021 protocollo n. 16388 la relazione del revisore e la delibera consiliare di approvazione del bilancio di previsione 2021/2023 (adempimento Linee di indirizzo per la relazione del revisore dei conti sul bilancio di previsione 2021-2023 per l'attuazione dell'articolo 1, comma 166 e seguenti , della legge 23 dicembre 2005, n. 266)
- Approvato bilancio consolidato anno 2020 con delibera consiliare n. 32 del 28 settembre 2021

IL REVISORE  
(Dott. Andrea Rava)