

COMUNE DI BENTIVOGLIO

Provincia di Bologna

Revisore dei Conti del Comune di Bentivoglio Dott. Bertolotti Andrea

Nominato con Delibera di Consiglio n. 4 del 10/02/2022

Verbale n. 3 Data 23/01/2023	OGGETTO: Verifica trimestrale di cassa 4° trimestre 2022
---------------------------------	--

L'anno duemilaventitre, il giorno 23 del mese di gennaio, alle ore 11,00 il revisore economico finanziario si è confrontato telefonicamente con la responsabile del Responsabile del servizio finanziario per effettuare la verifica trimestrale di cassa al 31 dicembre 2022;

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 31/12/2022 (aggiornata al 20/01/2023)

La contabilità è aggiornata:

- all'ordinativo di incasso n. 6713 del 30/12/2022 di euro 35.000,00 intestato al Ministero dell'Interno - Dipartimento affari interni e territoriali per riqualificazione della strada comunale via Larghe con particolare riferimento alla costruzione di un ponte sullo scolo Lorgana in sostituzione dell'esistente ai fini della messa in sicurezza della viabilità
- al mandato di pagamento n. 2863 del 30/12/2022 di euro 0,01 intestato a ACI Automobile Club d'Italia per pagamento bollo auto

Il saldo progressivo dei mandati e delle reversali dell'ente alla data del 31/12/2022 rilevato dal Tesoriere e dal Comune:

Saldo contabile

Fondo di cassa (1/01/2022)	Euro	5.585.358,22
+ Reversali emesse (distinta n. 373 del 30/12/2022)	Euro	9.225.781,68
- Mandati emessi (distinta n. 352 del 30/12/2022)	Euro	9.180.671,85
Saldo contabile	Euro	<u>5.630.468,05</u>

Saldo contabile	Euro	5.630.468,05
- 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	5.630.468,05
<u>Saldo Tesoriere</u>		
- Mandati pagati	Euro	9.180.671,85
- Pagamenti da regolarizzare con mandati	Euro	0,00
+ Reversali riscosse	Euro	9.225.781,68
+ Riscossioni da regolarizzare con reversali	Euro	0,00
+ Fondo iniziale di cassa	Euro	5.585.358,22
	Euro	5.5630.468,05

Il saldo di cassa sul conto Banca d'Italia di euro 5.630.468,05 vincolato per euro 1.297.108,32.

Al termine del 1° trimestre 2022 il saldo vincolato risultava di euro 787.481,34 invariato rispetto al 31/12/2021 mentre al termine del 2° e 3° trimestre 2022 il saldo vincolato risultava di euro 1.208.597,85.

La Cassa dell'economista Valeria Gambetta presenta un saldo al 31/12/2022 in contanti di euro 109,50 ed è aggiornata al buono di pagamento n. 19 del 20/12/2022 relativo a "acquisto cornice per iniziative comunali" di euro 5,65. Nel 4° trimestre 2022 sono state anticipate spese per euro 136,40.

La cassa dell'agente contabile Graziani Massimo presenta un saldo al 31/12/2022 di euro 0,00 e non risultano emesse ricevute;

La cassa dell'agente contabile Simoncini Fabrizio presenta una situazione al 31/12/2022 relativa alle ricevute emesse come di seguito indicato:

- ultima ricevuta emessa per fotocopie n. 12 in data 12/12/2022 per euro 1,00 intestata a MORMILE CLARA;
- non risultano emesse ricevute separazioni;
- non risultano emesse ricevute per micro chip;
- non risultano emesse ricevute per contributo volontario lotta alla zanzara;

La cassa dell'URP presenta un saldo al giorno 31/12/2022 di euro 306,00 in contanti di cui:

- euro 2,00 per 8 fotocopie formato A4;
- diritti fissi CI e CIE euro 0,00
- bolli virtuali euro 304,00 (REGISTRO URP+ AKROPOLOS)

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

CODICE	PERIODO	IMPORTO	MANDATI
CPDEL	10/2022	€ 15.239,97	Mandati nn. 2222, 2223, 2225/2227, 2229/2236 del 21/10/2022
CPDEL	10/2022	€ 6,16	Mandati nn. 2224, 2228 del 21/10/2022
INADEL T.F.R.	10/2022	€ 1.708,89	Mandati nn. 2238, 2240, 2243, 2244, 2246, 2248/2250 del 21/10/2022

INADEL T.F.S.	10/2022	€	608,27	Mandati nn. 2237, 2239, 2241, 2242, 2245, 2247 del 21/10/2022
INPS DM10	10/2022	€	1.495,00	Mandati nn. 2267/2270 del 21/10/2022
Fondo prev. e credito	10/2022	€	184,29	Mandato n. 2266 del 21/10/2022
CPDEL	11/2022	€	17.665,62	Mandati nn. 2341, 2342, 2434/2436, 2438/2444 del 18/11/2022
CPDEL	11/2022	€	6,16	Mandati nn. 2433, 2437 del 18/11/2022
INADEL T.F.R.	11/2022	€	1.736,75	Mandati nn. 2446, 2448, 2451, 2452, 2454, 2456/2458 del 18/11/2022
INADEL T.F.S.	11/2022	€	608,27	Mandati nn. 2445, 2447, 2449, 2450, 2453, 2455 del 18/11/2022
INPS DM10	11/2022	€	1.513,00	Mandati nn. 2474/2478 del 18/11/2022
Fondo prev. e credito	11/2022	€	202,17	Mandato n. 2473 del 18/11/2022
CPDEL	12/2022	€	46.313,58	Mandati nn. 2692, 2693, 2695/2697, 2699/2704 del 13/12/2022
CPDEL	12/2022	€	14,97	Mandati nn. 2694, 2698 del 13/12/2022
INADEL T.F.R.	12/2022	€	4.824,62	Mandati nn. 2706, 2708, 2711, 2712, 2714, 2716, 2717 del 13/12/2022
INADEL T.F.S.	12/2022	€	1.865,62	Mandati nn. 2705, 2707, 2709, 2710, 2713, 2715 del 13/12/2022
INPS DM10	12/2022	€	2.980,00	Mandati nn. 2733/2735 del 13/12/2022
Fondo prev. e credito	12/2022	€	506,01	Mandato n. 2732 del 13/12/2022

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

CODICE	PERIODO	IMPORTO	MANDATI
100E	10/2022	€ 5.417,11	Mandato n. 2212 del 21/10/2022
134E	10/2022	€ 134,00	Mandato n. 2113 del 21/10/2022
147E	10/2022	€ 474,00	Mandato n. 2214 del 21/10/2022
100E	11/2022	€ 10.071,74	Mandato n. 2425 del 18/11/2022
133E	11/2022	€ 484,00	Mandato n. 2426 del 18/11/2022
147E	11/2022	€ 710,00	Mandato n. 2427 del 18/11/2022

133E	11/2022	€	484,00	Mandato n. 2426 del 18/11/2022
100E	12/2022	€	24.345,83	Mandato n. 2690 del 13/12/2022

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

CODICE	ENTI	PERIODI	IMPORTI	MANDATI
126E	06	10/2022	€ 36,00	Mandato n. 2217 del 21/10/2022
381E	06	10/2022	€ 878,91	Mandati nn. 2220, 2221 del 21/10/2022
381E	06	11/2022	€ 931,64	Mandati nn. 1707/1711 del 18/08/2022
381E	06	12/2022	€ 0,00	----

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

CODICE	ENTI	PERIODI	IMPORTI	MANDATI
127E	VARI	10/2022	€ 17,00	Mandato n. 2218 del 21/10/2022
128E	VARI	10/2022	€ 23,00	Mandato n. 2219 del 21/10/2022
384E	VARI	10/2022	€ 251,17	Mandato n. 2216 del 21/10/2022
385E	VARI	10/2022	€ 147,20	Mandato n. 2215 del 21/10/2022
384E	VARI	11/2022	€ 286,30	Mandato n. 2429 del 18/11/2022
385E	VARI	11/2022	€ 147,12	Mandato n. 2428 del 18/11/2022
384E	VARI	12/2022	€ 0,00	----
385E	VARI	12/2022	€ 0,00	----

Nel periodo sono stati effettuati i seguenti versamenti IRAP:

CODICE	ENTI	PERIODI	IMPORTI	MANDATI
380E	06	10/2022	€ 4.872,84	Mandati nn. 2251/2262 del 21/10/2022
380E	06	11/2022	€ 5.181,04	Mandati nn. 2459/2469 del 18/11/2022
380E	06	12/2022	€ 12.428,80	Mandati nn. 2718/2728 del 13/12/2022

Nel trimestre risultano effettuati i seguenti adempimenti:

- Trasmesso alla corte dei conti il dettaglio degli incarichi del 3° trimestre 2022 prot. 18953 del 18/10/2022 (servizio on -line Con te)
- Trasmesso con prot. 18514 del 12/10/2022 alla corte dei conti on-line il Referto del controllo di gestione 2022 (delibera di Giunta n. 77 del 13/10/2022) acquisito dalla Corte dei Conti CORTE DEI CONTI - SEZ_CON_EMI - SC_ER - 0006521 - 18/10/2022
- Trasmesso questionario relativo al debiti fuori bilancio e disavanzi in data 31/10/2022 acquisito dalla CORTE DEI CONTI - SEZ_CON_EMI - SC_ER - 0006838
- Compilato e inviato questionario relativo al rendiconto 2021 acquisito in data 9/11/2022 dalla CORTE DEI CONTI - SEZ_CON_EMI - SC_ER - 0007536

- Approvata la Nota di aggiornamento del DUP 2023/2025 con delibera di Consiglio comunale n. 36 del 28/11/2022
- Presentata dichiarazione IRAP 2021 in data 29/11/2022 Protocollo n. 22112916352418179 - 000002 Dichiarazione
- Approvato l Bilancio di previsione 2023/2025 con delibera di Consiglio n. 46 del 27/12/2022 e trasmesso alla BDAP Banca dati amministrazione Pubbliche il 29/12/22 prot. 23762
- Approvata delibera di Consiglio Comunale n. 47 del 27/12/2022 relativa alla ricognizione periodica delle partecipazioni pubbliche trasmessa alla Corte dei conti con prot. 23737 del 29/12/2022 acquisito in data 29/12/2022 CORTE DEI CONTI - SEZ_CON_EMI - SC_ER - 0008509
- Approvata delibera di giunta n. 122 del 29/12/2022 di individuazione del gruppo amministrazione pubblica del comune di Bentivoglio e del perimetro di consolidamento Approvata delibera di giunta n. 123 del 29/12/2022 di non pignorabilità delle somme trasmessa al tesoriere il 29/12/22 prot. 23749
- Trasmesso alla corte dei conti il dettaglio degli incarichi del 4° trimestre 2022 prot. 865 del 13/01/2023 (servizio on -line Con te)

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

IL REVISORE
(Dott. Andrea Bertolotti)



TOTALI Bilancio Documenti Depositi cauzionali Pignoramenti
 Saldo contabile Saldo Banca d'Italia Saldo esercizio VERIFICA DI CASSA Movimenti Ente Grafici e statistiche

Istituto: 00001 - Ente: 3700502 - COMUNE DI BENTIVOGLIO - Esercizio: 2022 - Utente: PLOLRA68

VERIFICA DI CASSA

DETTAGLIO DATA 20/01/2023

Entrate - Numero ultima reversale 6713

Fondo di cassa dell'esercizio precedente	5.585.358,22
Reversali riscosse	9.225.781,68
Reversali da riscuotere	0,00
di cui a copertura	0,00
Riscossioni da regolarizzare con reversali	0,00
Totale entrate	14.811.139,90

Uscite - Numero ultimo mandato 2863

Deficit di cassa dell'esercizio precedente	0,00
Mandati pagati	9.180.671,85
Mandati da pagare	0,00
di cui a copertura	0,00
Pagamenti da regolarizzare con mandati	0,00
Totale uscite	9.180.671,85

Saldo di diritto	5.630.468,05
Saldo di fatto	5.630.468,05
Fido	0,00
Anticipazione accordata	0,00
Anticipazione utilizzata in essere	0,00

COMUNE DI BENTIVOGLIO
CITTA' METROPOLITANA DI BOLOGNA

PIAZZA DEI MARTIRI PER LA LIBERTA' N. 2 - 40010 BENTIVOGLIO (BO)
C.F. 80008130371 - P.IVA.00701881203

CODICE 4.0200 ORDINATIVO DI INCASSO NR. 6713

ESERCIZIO **2022** GESTIONE RESIDUI 2019 CAP. 2804 ART. 10
TITOLO **4** ENTRATE IN CONTO CAPITALE
TIPOLOGIA **0200** Contributi agli investimenti
Cod. Econ. **E.4.02.01.01.001** ENTRATA RICORRENTE Altre entrate

	CAPITOLO		TITOLO / TIPOLOGIA	
	COMPETENZA	RESIDUO	COMPETENZA	RESIDUO
STANZIAMENTO INIZIALE	0,00	35.000,00	0,00	889.493,32
VARIAZIONI POSITIVE	0,00		0,00	
VARIAZIONI NEGATIVE	0,00		0,00	
STANZIAMENTO DEFINITIVO	0,00	35.000,00	0,00	889.493,32
ORDINATIVI GIA' EMESSI	0,00	0,00	0,00	203.647,34
AMMONTARE DEL PRESENTE	0,00	35.000,00	0,00	35.000,00
TOTALE ORDINATIVI D'INCASSO	0,00	35.000,00	0,00	238.647,34
DISPONIBILITA'	0,00	0,00	0,00	650.845,98
PREVISIONE DI CASSA	0,00	0,00	9.964.230,08	0,00
VARIAZIONI POSITIVE DI CASSA	0,00		2.170.424,26	
VARIAZIONI NEGATIVE DI CASSA	0,00		-436.861,33	
PREVISIONE DEFINITIVA DI CASSA	0,00	0,00	11.697.793,01	0,00
DISPONIBILITA' DI CASSA	-35.000,00	0,00	11.459.145,67	0,00

II BANCO BPM SPA AG. BOLOGNA VIA DI CORTICELLA N. 205
DI QUESTA AMMINISTRAZIONE ESIGERA' DAI SOGGETTI SOTTONOMINATI
LA SOMMA DI EURO **trentacinquemila/00**
PER LA CAUSALE INDICATA IN CORRISPONDENZA DI CIASCUNA

DEBITORE			
OGGETTO DELLA RISCOSSIONE			
ATTO / DATA LIQUIDAZIONE		ATTO / DATA ACCERTAMENTO	ACCERTAMENTO
ESTREMI DELL'ATTO			
			IMPORTO DA ESIGERE
MINISTERO DELL'INTERNO - DIPARTIMENTO AFFARI INTERNI E TERRITORIALI DIREZIONE CEC.FIS : Piazza DEL VIMINALE 1 00184 ROMA (RM)			
E / 0012799 / 2022 / 106739 / 0000 - sub. 1 RIQUALIFICAZIONE DELLA STRADA COMUNALE VIA LARGHE CON PARTICOLARE RIFERIMENTO ALLA COSTRUZIONE DI UN PONTE SULLO SCOLO LORGANA IN SOSTITUZIONE DELL'ESISTENTE AI FINI DELLA MESSA IN SICUREZZA DELLA VIABILITA' - IMPEGNO SPESE TECNICHE COPERTURA PROVVISORIO N. 4221 DEL 07/12/2022			
	D 32 - 0 del 10/04/2019	D/D3.32/0001/2019	
ESENTE BOLLO-ESENTE SPESE INFRUTTIFERA LIBERA ENTI TAB A Codice SIOPE : 4020101001			
			35.000,00
DATA 30/12/2022	TOTALE ORDINATIVO (Euro)		35.000,00

COMUNE DI BENTIVOGLIO
CITTA' METROPOLITANA DI BOLOGNA

PIAZZA DEI MARTIRI PER LA LIBERTA' N. 2 - 40010 BENTIVOGLIO (BO)
C.F. 80008130371 - P.IVA.00701881203

ESERCIZIO : 2022

TRASMISSIONE ORDINATIVI DI INCASSO DEL 30/12/2022 A BANCO BPM SPA AG. BOLOGNA VIA DI CORTICELLA N. 205

Elenco n. 373 Pag. 1

Vi trasmettiamo, per le relative riscossioni, i sotto elencati Ordinativi di incasso:

nr. Ord.	Prg.	Debitore	Cap.	Art.	Anno	Residui	Competenza	Progressivi
Cod. Bil.		Quietanza	Scadenza					
RIPORTO						739.641,86	8.358.720,49	9.098.362,35
6707	1	DEBITORI E CRED. DIVERSI	1190	10	2022	0,00	75,00	75,00
3.0100			_/_/_					
6708	1	DEBITORI E CRED. DIVERSI	1190	10	2022	0,00	75,00	75,00
3.0100			_/_/_					
6709	1	UTENTI PUBBLICITA' E AFFISSIONI	1529	10	2022	0,00	477,00	477,00
3.0100			_/_/_					
6710	1	MINISTERO DELL'INTERNO	2804	10	2020	29.849,25	0,00	29.849,25
4.0200			_/_/_					
6711	1	MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE	2804	10	2021	30.002,26	0,00	30.002,26
4.0200			_/_/_					
6712	1	REGIONE EMILIA ROMAGNA	2965	10	2022	0,00	31.940,82	31.940,82
4.0200			_/_/_					
6713	1	MINISTERO DELL'INTERNO - DIPARTIMENTO AFFARI INTERNI E TERRITORIALI DIREZIONE CE	2804	10	2019	35.000,00	0,00	35.000,00
4.0200			_/_/_					
TOTALE ORDINATIVI DI INCASSO TRASMESSI - n. 7 (Euro)						94.851,51	32.567,82	127.419,33
TOTALE GENERALE						834.493,37	8.391.288,31	9.225.781,68

COMUNE DI BENTIVOGLIO
CITTA' METROPOLITANA DI BOLOGNA

PIAZZA DEI MARTIRI PER LA LIBERTA' N. 2 - 40010 BENTIVOGLIO (BO)
C.F. 80008130371 - P.IVA.00701881203

CODICE 01.11.1 MANDATO DI PAGAMENTO NR. 2863

ESERCIZIO **2022** GESTIONE COMPETENZA CAP. 101807 ART. 2
MISSIONE **01** Servizi istituzionali e generali e di gestione
PROGRAMMA **11** Altri servizi generali
TITOLO **1** SPESE CORRENTI
Cod. Econ. **U.1.02.01.99.999** Cofog **01.3.4** Spese non correlate ai finanziamenti dell'Unione europea

	CAPITOLO		MISSIONE / PROGRAMMA / TITOLO	
	COMPETENZA	RESIDUO	COMPETENZA	RESIDUO
STANZIAMENTO INIZIALE	2.000,00	0,00	436.600,00	0,00
VARIAZIONI POSITIVE	0,00		116.880,00	
VARIAZIONI NEGATIVE	0,00		-2.320,00	
STANZIAMENTO DEFINITIVO	2.000,00	0,00	551.160,00	0,00
MANDATI GIA' EMESSI	407,43	0,00	433.228,82	0,00
AMMONTARE DEL PRESENTE	0,01	0,00	0,01	0,00
TOTALE MANDATI	407,44	0,00	433.228,83	0,00
DISPONIBILITA'	1.592,56	0,00	117.931,17	0,00
PREVISIONE DI CASSA	2.000,00		469.873,41	
VARIAZIONI POSITIVE DI CASSA	0,00		122.969,04	
VARIAZIONI NEGATIVE DI CASSA	0,00		-17.552,76	
PREVISIONE DEFINITIVA DI CASSA	2.000,00		575.289,69	
DISPONIBILITA' DI CASSA	1.592,56		119.969,11	

II BANCO BPM SPA AG. BOLOGNA VIA DI CORTICELLA N. 205
DI QUESTA AMMINISTRAZIONE PAGHERA' SUI FONDI RISULTANTI DALL'ESERCIZIO SOPRAINDICATO AI SOGGETTI
SOTTONOMINATI LA SOMMA DI EURO /01
PER IL TITOLO SOTTOINDICATO, RENDENDO A SUO TEMPO IL PRESENTE MANDATO DEBITAMENTE QUIETANZATO E
CORREDATO DEGLI ANNESSI DOCUMENTI PER IL DISCARICO NEL CONTO FINALE.

CREDITORE				
OGGETTO DEL PAGAMENTO				
ATTO / DATA LIQUIDAZIONE		ATTO / DATA IMPEGNO		IMPEGNO
ESTREMI DELL'ATTO				
				IMPORTO DA PAGARE
ACI AUTOMOBILE CLUB D'ITALIA Via MARSALA 8 185 ROMA (RM)				C.FIS : 00493410583 P.IVA : 00907501001
U / 0010732 / 2022 / 101488 / 0000 - sub. 1 PAGAMENTO BOLLO AUTO IN SCADENZA IL 30/09/2022 PER IL MEZZO TARGATO FT610BY				
	0 - 0		D/00203//2022	
ESENTE BOLLO-ESENTE SPESE FRUTTIFERA LIBERA Codice SIOPE : 1020199999				
				0,01
IN CONTANTI			Firma per Quietanza	0,01
DATA 30/12/2022	TOTALE MANDATO (Euro)		0,01	Tot. Netto 0,01 Tot. Riten. 0,00

COMUNE DI BENTIVOGLIO
CITTA' METROPOLITANA DI BOLOGNA

PIAZZA DEI MARTIRI PER LA LIBERTA' N. 2 - 40010 BENTIVOGLIO (BO)
C.F. 80008130371 - P.IVA.00701881203

ESERCIZIO : 2022

TRASMISSIONE MANDATI DEL 30/12/2022 A BANCO BPM SPA AG. BOLOGNA VIA DI CORTICELLA N. 205

Elenco n. 352 Pag. 1

Vi trasmettiamo, per i relativi pagamenti, i sotto elencati Mandati:

nr. Mand.	Prg.	Creditore	Cap.	Art.	Anno	Residui	Competenza	Progressivi
Cod. Bil.	Quietanza		Scadenza					
RIPORTO						1.435.391,58	7.745.257,31	9.180.648,89
2862	1	ACI AUTOMOBILE CLUB D'ITALIA	5	1	2022	0,00	22,95	22,95
99.01.7		IN CONTANTI	__/__/__					
2863	1	ACI AUTOMOBILE CLUB D'ITALIA	101807	2	2022	0,00	0,01	0,01
01.11.1		IN CONTANTI	__/__/__					
TOTALE MANDATI TRASMESSI - n. 2 (Euro)						0,00	22,96	22,96
TOTALE GENERALE						1.435.391,58	7.745.280,27	9.180.671,85