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. 2 Data 14/01/2024	OGGETTO: Verifica trimestrale di cassa 4° trimestre 2024

L'anno duemilaventiquattro, il giorno 14 del mese di gennaio, alle ore 15,00 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 2024;

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 31/12/2024 (aggiornata al 14/01/2025);

La contabilità è aggiornata:

- all'ordinativo di incasso n. 7352 del 30/12/2024 di euro 188,90 intestato a ANCI Associazione nazionale comuni Italiani per rimborso Carte Dedicate a te
- al mandato di pagamento n. 2911 del 30/12/2024 di euro 31.646,06 intestato a Cassa Depositi e Prestiti Spa per pagamento quota capitale su rata ammortamento mutui CDP in scadenza al 31/12/2024

Il saldo progressivo dei mandati e delle reversali dell'ente alla data del 31/12/2024 rilevato dal Tesoriere e dal Comune:

Saldo contabile

Fondo di cassa (1/01/2024)	Euro	**4.862.537,28**
+ Reversali emesse (distinta n. 369 del 30/12/2024)	Euro	9.637.870,06
- Mandati emessi (distinta n. 318 del 30/12/2024)	Euro	10.051.483,70
Saldo contabile	Euro	4.448.923,64

Saldo contabile	Euro	4.448.923,64
- 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	**4.448.923,64**

Saldo Tesoriere

- Mandati pagati	Euro	10.051.483,70
- Pagamenti da regolarizzare con mandati	Euro	0,00
+ Reversali riscosse	Euro	9.637.870,06
+ Riscossioni da regolarizzare con reversali	Euro	0,00
+ Fondo iniziale di cassa	Euro	4.862.537,28
	Euro	**4.448.923,64**

Il saldo di cassa sul conto Banca d'Italia di euro 4.448.923,64 vincolato per euro 1.739.140,57.

La Cassa dell'economo Valeria Gambetta presenta un saldo al 30/12/2024 in contanti di euro 124,55 ed è aggiornata al buono di pagamento n. 16 del 13/12/2024 relativo a "Acquisto materiale per manutenzione Fiat Panda in dotazione al 1° settore" di euro 18,67. Nel 4° trimestre 2024 sono state anticipate spese per euro 184,95.

La cassa dell'agente contabile Graziani Massimo presenta un saldo al 31/12/2024 di euro 0,00 e non risultano emesse ricevute;

La cassa dell'agente contabile Simoncini Fabrizio presenta una situazione al 30/12/2024 relativa alle ricevute emesse come di seguito indicato:

- ultima ricevuta emessa per fotocopie n. 52 in data 10/12/2024 per euro 0,75 intestata Erguven Nihat Sinan;
- ultima ricevuta emessa per diritti fissi di separazione e divorzio n. 48 del 12/11/2024 per euro 16,00 intestata a Mignani Raffaele;
- 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 30/12/2024 di euro 224,75 in contanti di cui:

- diritti fissi CI e CIE euro 0,00
- bolli virtuali euro 224,00 (REGISTRO URP+ AKROPOLOS)
- fotocopie euro 0,75

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

CODICE	PERIODO		IMPORTO	MANDATI
CPDEL	10/2024	€	15.321,61	Mandati nn. 2294, 2295, 2297/2301, 2303/2307 del 21/10/2024
CPDEL	10/2024	€	6,68	Mandati nn. 2296, 2302 del 21/10/2024
INADEL T.F.R.	10/2024	€	1.774,55	Mandati nn. 2309, 2311, 2314, 2315, 2317, 2319, 2320 del 21/10/2024

INADEL T.F.S.	10/2024	€	666,81	Mandati nn. 2308, 2310, 2312, 2313, 2316, 2318 del 21/10/2024
INPS DM10	10/2024	€	594,00	Mandati nn. 2336, 2337, 2338 del 21/10/2024
Fondo prev. e credito	10/2024	€	195,61	Mandato n. 2335 del 21/10/2024
CPDEL	11/2024	€	14.451,67	Mandati nn. 2546, 2547, 2549/2553, 2555/2560 del 20/11/2024
CPDEL	11/2024	€	6,68	Mandati nn. 2548, 2554 del 20/11/2024
INADEL T.F.R.	11/2024	€	1.589,43	Mandati nn. 2562, 2564, 2567, 2569, 2571, 2572 del 20/11/2024
INADEL T.F.S.	11/2024	€	666,81	Mandati nn. 2561, 2563, 2565, 2566, 2568, 2570 del 20/11/2024
INPS DM10	11/2024	€	595,00	Mandati nn. 2589/2591 del 20/11/2024
Fondo prev. e credito	11/2024	€	185,91	Mandato n. 2588 del 20/11/2024
CPDEL	12/2024	€	31.892,35	Mandati nn. 2724, 2725, 2727/2731, 2733/2737 del 10/12/2024
CPDEL	12/2024	€	15,44	Mandati nn. 2726 e 2732 del 10/12/2024
INADEL T.F.R.	12/2024	€	3.179,48	Mandati nn. 2739, 2741, 2744, 2746, 2748, 2749 del 10/12/2024
INADEL T.F.S.	12/2024	€	1.333,62	Mandati nn. 2738, 2740, 2742, 2743, 2745, 2747 del 10/12/2024
INPS DM10	12/2024	€	923,00	Mandati nn. 2765/2767 del 10/12/2024
Fondo prev. e credito	12/2024	€	374,3858	Mandato n. 2764 del 10/12/2024

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

CODICE	PERIODO	IMPORTO	MANDATI
100E	10/2024	€ 5.510,68	Mandato n. 2287 del 21/10/2024
147E	10/2024	€ 474,00	Mandato n. 2288 del 21/10/2024
100E	11/2024	€ 9.908,50	Mandato n. 2538 del 20/11/2024
133E	11/2024	€ 52,00	Mandato n. 2539 del 20/11/2024
147E	11/2024	€ 710,00	Mandato n. 2540 del 20/11/2024
100E	12/2024	€ 18.916,99	Mandato n. 2720 del 10/12/2024

170E	12/2024	€	400,00	Mandato n. 2720 del 10/12/2024

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

CODICE	ENTI	PERIODI	IMPORTI		MANDATI
381E	06	10/2024	€	921,89	Mandati nn. 2267, 2292, 2293 del 21/10/2024
381E	06	11/2024	€	853,57	Mandati nn. 2544, 2545 del 20/11/2024
381E	06	12/2024	€	21,25	Mandato n. 2723 del 10/12/2024

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

CODICE	ENTI	PERIODI	IMPORTI		MANDATI
384E	VARI	10/2024	€	291,49	Mandati n. 2268, 2290, 2291 del 21/10/2024
385E	VARI	10/2024	€	145,54	Mandato n. 2289 del 21/10/2024
384E	VARI	11/2024	€	264,86	Mandati nn. 2542, 2543 del 20/11/2024
385E	VARI	11/2024	€	142,52	Mandato n. 2541 del 20/11/2024
384E	VARI	12/2024	€	1,31	Mandato n. 2722 del 10/12/2024
385E	VARI	12/2024	€	26,13	Mandato n. 2721 del 10/12/2024

Nel periodo sono stati effettuati i seguenti versamenti IRAP:

CODICE	ENTI	PERIODI	IMPORTI		MANDATI
380E	06	10/2024	€	5.371,41	Mandati nn. 2321/22331 del 21/10/2024 e 2459 del 08/11/2024
380E	06	11/2024	€	5.059,57	Mandati nn. 2573/2584 del 20/11/2024 e 2691 del 05/12/2024
380E	06	12/2024	€	9.330,13	Mandati nn. 2750/2760 del 10/12/2024

Nel trimestre risultano effettuati i seguenti adempimenti:

- Trasmesso questionario relativo al rendiconto 2023 acquisito dalla CORTE DEI CONTI - SEZ_CON_EMI - SC_ER – 0005097 in data 11/10/2024
- Trasmesso questionario relativo al bilancio di previsione 2024/2026 acquisito dalla CORTE DEI CONTI - SEZ_CON_EMI - SC_ER - 0005100 – in data 11/10/2024
- Approvato DUP 2025/2027 con delibera di Consiglio comunale n. 36 del 30/09/2024 e relativa Nota di aggiornamento con delibera di Consiglio comunale n. 47 del 26/11/2024
- Trasmesso alla corte dei conti il dettaglio degli incarichi del 3° trimestre 2024 prot. 19248 del 10/10/2024 (CORTE DEI CONTI - SEZ_CON_EMI - SC_ER – 0005023 10/10/2024)
- Trasmesso questionario relativo al debiti fuori bilancio e disavanzi in data 16/10/2024
- Approvato il Bilancio di previsione 2025/2027 con delibera di Consiglio n. 53 del 20/12/2024 e trasmesso alla BDAP Banca dati amministrazione Pubbliche il 15/11/2024 prot. 21708- completato invio in data 27/12/2024

- Approvata delibera di Consiglio Comunale n. 55 del 20/12/2024 relativa alla ricognizione periodica delle partecipazioni pubbliche trasmessa alla Corte dei conti con prot. 24326 del 27/12/2024 acquisita pari data CORTE DEI CONTI - SEZ_CON_EMI - SC_ER - 0007046
- Approvata delibera di giunta n. 114 del 27/12/2024 di non pignorabilità delle somme trasmessa al tesoriere il 30/12/24 prot. 22430
- Approvata delibera di giunta n. 115 del 27/12/2024 di individuazione del gruppo amministrazione pubblica del comune di Bentivoglio e del perimetro di consolidamento

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

IL REVISORE
(Dott. Andrea Bertolotti)

Documento originale Firmato Digitalmente:
Firmato da: BERTOLOTTI ANDREA
Data della Firma: 14/01/2025 17.04.55 UTC +1
Stato Certificato: Esito Positivo
Rilasciato da: InfoCamere Qualified Electronic Signature CA, InfoCamere S.C.p.A.
Valido dal 06/09/2022 al 06/09/2025
Num Serie: 1A3131