

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. 8 Data 6/04/2022	OGGETTO: Verifica trimestrale di cassa 1° trimestre 2022
--------------------------------	--

L'anno duemilaventidue, il giorno 6 del mese di aprile, alle ore 12,00 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 2021;

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 06/04/2022

La contabilità è aggiornata:

- all'ordinativo di incasso n. 1307 del 5/4/2022 di euro 174,90 intestato a Cooperativa tipografica degli operai per split istituzionale mandato n. 676
- al mandato di pagamento n. 676 del 5/04/2022 di euro 174,90 intestato a Cooperativa tipografica degli operai per liquidazione iva su fattura n. 4/A del 23/2/2022

Il saldo progressivo dei mandati e delle reversali dell'ente alla data del 6/04/2022 rilevato dal Tesoriere e dal Comune alla data odierna:

Saldo contabile

Fondo di cassa (1/01/2022)	Euro	5.585.358,22
+ Reversali emesse (distinta n. 95 del 5/04/2022)	Euro	1.158.831,18
- Mandati emessi (distinta n. 96 del 5/04/2022)	Euro	1.881.036,81
Saldo contabile	Euro	4.863.152,59

Saldo contabile	Euro	4.863.152,59
- Pagamenti da regolarizzare con mandati	Euro	114.107,17
+ Provvisori d'incasso	Euro	131.915,69
+ Mandati non pagati	Euro	169.123,84
- Reversali non incassate	Euro	18.602,04

	Euro	<u>5.031.482,91</u>
<u>Saldo Tesoriere</u>		
- Mandati pagati	Euro	1.711.912,97
- Pagamenti da regolarizzare con mandati	Euro	114.107,17
+ Reversali riscosse	Euro	1.140.229,14
+ Riscossioni da regolarizzare con reversali	Euro	131.915,69
+ Fondo iniziale di cassa	Euro	5.585.358,22
	Euro	<u>5.031.482,91</u>

La Cassa dell'economista Valeria Gambetta presenta un saldo al 06/04/2022 in contanti di euro 238,30 ed è aggiornata al buono di pagamento n. 3 del 17/03/2022 relativo a "acquisto materiale di modesta entità" per euro 4,00. (Nel 1° trimestre 2022 sono da rimborsare spese per euro 7,60).

La cassa dell'agente contabile Graziani Massimo presenta un saldo al 06/04/2022 di euro 0,00 e nel corso dell'anno non sono stati emesse ricevute per incasso fotocopie.

La cassa dell'agente contabile Simoncini Fabrizio presenta una situazione al 06/04/2022 relative alle ricevute emesse come di seguito indicato:

- ultima ricevuta per fotocopie - divorzi/separazioni - varie n. 3 in data 15/03/2022 per € 16,00 intestata a Carati Ettore per Diritto fisso da esigere per accordi relativi alla separazione personale fra i coniugi: Carati Ettore e Cremonini Luciana;
- 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 31/03/2022 per euro 512,00 in contanti di cui:

- diritti di segreteria e vari euro 0,00
- diritti rilascio carte d'identità elettroniche euro 0,00
- CIE dal 16/03 al 31/03/2022 euro 0,00
- bolli virtuali euro 496,00
- altri diritti fissi (separazioni) euro 16,00
- 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	01/2022	€ 18.280,29	Mandati nn. 127,128, 130/132, 134/142 del 21/01/2022
CPDEL	01/2022	€ 2,95	Mandati n. 129 e 133 del 21/01/2022
INADEL T.F.R.	01/2022	€ 1.819,32	Mandati n. 144, 146,149,150,152,154/156, 159, 160 del 21/01/2022
INADEL T.F.S.	01/2022	€ 684,75	Mandati nn.143, 145, 147, 148,151, 153, 157, 158 del 21/01/2021
INPS DM10	01/2022	€ 1.524,00	Mandati nn. 177/181 del 21/01/2022

Fondo prev. e credito	01/2022	€	195,99	Mandato n. 176 del 21/01/2022
CPDEL	02/2022	€	17.560,68	Mandati nn. 385/387, 389/393, 395/404 del 21/02/2022
CPDEL	02/2022	€	2,95	Mandati nn. 388, 394 del 21/02/2022
INADEL T.F.R.	02/2022	€	1.695,67	Mandati nn. 406,408,, 411, 412, 415/419 del 21/02/2022
INADEL T.F.S.	02/2022	€	605,24	Mandati nn. 405, 407, 409, 410, 413, 414 del 21/02/2022
INPS DM10	02/2022	€	1.524,00	Mandati nn. 438/443 del 21/02/2022
Fondo prev. e credito	02/2022	€	188,27	Mandato n. 437 del 21/02/2022
CPDEL	03/2022	€	16.945,70	Mandati nn. 571, 572, 574/576, 278/585 del 18/03/2022
CPDEL	03/2022	€	2,95	Mandati nn. 573, 577 del 18/03/2022
INADEL T.F.R.	03/2022	€	1.695,67	Mandati nn. 587, 589, 592, 593, 595, 597/600 del 18/03/2022
INADEL T.F.S.	03/2022	€	605,24	Mandati nn. 586, 588, 590, 591, 594, 596 del 18/03/2022
INPS DM10	03/2022	€	1.524,00	Mandati nn. 616/621 del 18/03/2022
Fondo prev. e credito	03/2022	€	181,68	Mandato n. 615 del 18/03/2022

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

CODICE	PERIODO	IMPORTO	MANDATI
100E	01/2022	€ 8.085,63	Mandato n. 123 del 21/01/2022
100E	01/2022	€ 100,00	Mandato n. 183 che compensa con reversale n. 147 del 21/01/2022
104E	01/2022	€ 807,68	Mandato n. 275 del 9/02/2022
100E	02/2022	€ 7.931,83	Mandato n. 383 del 21/02/2022
100E	02/2022	€ 100,00	Mandato n. 445 del 21/02/2022 che compensa con la Reversale n. 715 pari data
104E	02/2022	€ 1.200,00	Mandato n. 507 del 8/03/2022
100E	03/2022	€ 8.169,26	Mandato n. 565 del 18/03/2022
100E	03/2022	€ 100,00	Mandato n. 564 che compensa con Reversale n. 1096 del 18/03/2022

103e 03/2022 € 42,38 Mandato n. 565 del 18/03/2022

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

CODICE	ENTI	PERIODI	IMPORTI	MANDATI
381E	06	01/2022	€ 956,70	Mandati n. 125, 126 del 21/01/2022
381E	06	02/2022	€ 948,28	Mandato n. 385 del 21/02/2022
381E	06	03/2022	€ 979,71	Mandato n. 569, 570 del 18/03/2022

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

CODICE	ENTI	PERIODI	IMPORTI	MANDATI
384E	VARI	01/2022	€ 296,19	Mandato n. 124 del 21/01/2022
384E	VARI	02/2022	€ 296,19	Mandato n. 384 del 21/02/2022
384E	VARI	03/2022	€ 304,09	Mandato n. 567, 568 del 18/03/2022
385E	VARI	03/2022	€ 150,87	Mandato n. 566 del 18/03/2022

Nel periodo sono stati effettuati i seguenti versamenti IRAP:

CODICE	ENTI	PERIODI	IMPORTI	MANDATI
380E	06	01/2022	€ 4.912,86	Mandati nn. 161/172 del 21/01/2022
380E	06	01/2022	€ 129,71	Mandati n. 276, 277 del 9/02/2022
380E	06	02/2022	€ 4.754,70	Mandati nn. 420/433 del 21/02/2022
380E	06	03/2022	€ 4.813,76	Mandati nn. 601/611 del 18/03/2022

Nel trimestre risultano effettuati i seguenti adempimenti:

- Approvato il riaccertamento ordinario dei residui al 31 dicembre 2021 ex art. 3 comma 4 del D.Lgs. n. 118/2011 con delibera di Giunta n. 15 del 14 marzo 2022
- Approvata la relazione della giunta allo schema di rendiconto 2021 in data 23/03/2021 con Delibera n. 16

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

Dott. Bertalotti Andrea
