

Verbale n. 72 del 15/04/2022

COMUNE DI BARICELLA
Città Metropolitana di Bologna
L'ORGANO DI REVISIONE CONTABILE

Il giorno 15 aprile alle ore 10,15 il sottoscritto Revisore si reca presso la Sede Municipale del Comune di Baricella per la verifica periodica delle casse economato e degli agenti contabili interni nominati.

Si procede alla verifica della gestione dell'Economo per il I trimestre dell'anno 2022 riportata nell'**Allegato A** e si prende atto che le spese rimborsate con atto del Responsabile del Settore Economico Finanziario n. 102 del 08/04/2022 sono pari a € 367,22 anticipate dall'economo comunale – Dott. Fabio Casalini – per il periodo 01/01/2022 – 31/03/2022.

La consistenza di cassa dell'Economo Comunale risulta pari a € 5.000,00.

La verifica odierna della situazione del riepilogo di cassa della Tesoreria alla data del 15/04/2022 è conforme con l'apposita nota dal Tesoriere Intesasanpaolo Spa di cui all'**Allegato B**.

Considerando il carattere commerciale dell'attività svolta, si verifica la cassa presso la Farmacia Comunale alla data di apertura del giorno 15/04/2022 di € 2.481,03 riscontrando la correttezza dei risultati come risulta dall'**Allegato C**.

Si procede alla verifica della cassa dei servizi demografici:

Alla data del 15/04/2022 la verifica della cassa dei servizi demografici:

- a) Agente contabile Melloni Claudia presenta un saldo pari € 229,70 di cui all'**Allegato D**;
- b) Agente contabile Andreano Francesco presenta un saldo pari € 679,04 di cui all'**Allegato E**;
- c) Agente contabile Murgia Samantha presenta un saldo pari € 0,00 di cui all'**Allegato F**;

Per quanto riguarda il Servizio Associato di Polizia Municipale la verifica di cassa al 15/04/2022 risulta non pervenuta.

La verifica ha termine alle ore 11,00.

Letto, confermato e sottoscritto
Baricella, 15/04/2022

Il Revisore Unico
Rag. Antonio Tirelli



all "A"

VERBALE DI VERIFICA DELLA CASSA ECONOMALE

DEL 16/4/2022

Buoni di pagamento dal n. 1 al n. 11

EURO 367,22

Anticipazioni in attesa di rimborso o di scarico:

- 1) _____ EURO. _____
- 2) _____ EURO. _____
- 3) _____ EURO. _____
- 4) _____ EURO. _____

TOTALE ANTICIPI

EURO. 0

Valori bollati

EURO. 0

Assegni circolari

EURO. 0

Contanti

EURO. 4632,78

Altro _____

EURO. 0

TOTALE

EURO. 5000,00

Baricella, li 16/4/2022

L'economista Fabio Corbelli



Il Revisore unico: _____

COMUNE DI BARICELLA

CONTROLLO CONTANTI CASSA ECONOMALE

N. PEZZI	TAGLIO	IMPORTO
0	€ 200,00	-
0	€ 100,00	-
90	€ 50,00	4.500,00
4	€ 20,00	80,00
4	€ 10,00	40,00
1	€ 5,00	5,00
1	€ 2,00	2,00
0	€ 1,00	-
3	€ 0,50	1,50
21	€ 0,20	4,20
0	€ 0,10	-
1	€ 0,05	0,05
1	€ 0,02	0,02
1	€ 0,01	0,01
TOTALE LIQUIDITA' AL 14/04/2022		4.632,78

contante

4.632,78

buoni emessi

367,22

totale

5.000,00

SITUAZIONE DI CASSA DEL COMUNE DI BARICELLA

Alla data del 15/04/2022

Fondo di cassa al 01/01/2022		967.320,50
Reversali trasmesse al Tesoriere (dal n. 1 al n. 738 - Distinta n. 67 del 14/04/2022)		1.413.109,02
Mandati trasmessi al Tesoriere (dal n. 1 al n. 755 - Distinta n. 71 del 14/04/2022)		2.090.005,17
SALDO RISULTANTE DALLA CONTABILITA' COMUNALE		<u>290.424,35</u>
Reversali trasmesse al Tesoriere e non riscosse	(-)	47.940,71
Riscossioni del Tesoriere senza reversali, da regolarizzare	(+)	109.350,76
Mandati trasmessi al Tesoriere e non pagati	(+)	119.123,07
Pagamenti del Tesoriere senza mandati, da regolarizzare	(-)	428,00
SALDO CASSA DEL TESORIERE		<u>470.529,47</u>

Differenza di € 241,10 rispetto alla situazione di tesoreria dovuta a regolarizzazioni di mandati in data odierna

L'ORGANO DI REVISIONE CONTABILE

Rag. Antonio Tinelli



20220414 HUTBANC
 INTESA SANPAOLO S.P.A.
 TESORERIA 68108 BOLOGNA - VIA F. RIZZOLI 5
 ENTE 1040005 COMUNE DI BARCELONA

PROCEDURA DI TESORERIA
 RIEPILOGO DI CASSA DEL 14.04.2022

ESERCIZIO 2022

CONTO DI DIRITTO	967.320,50	CONTO DI FATTO	967.320,50
REVERSALI RISCOSE	1.365.168,31		1.365.168,31
DA RISCOUTERE	47.940,71		
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI	109.350,76		109.350,76

TOTALE DELLE ENTRATE	2.441.839,57	CONTO DI DIRITTO	2.441.839,57
DEFICENZA DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2021		CONTO DI FATTO	1.970.641,00
MANDATI PAGATI	1.970.641,00		
DA PAGARE	119.123,07		
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI	428,00		428,00

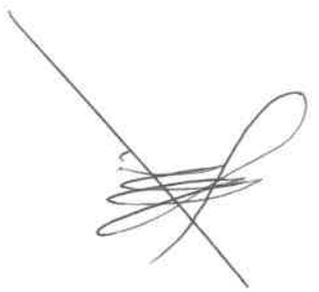
TOTALE DELLE USCITE	2.090.192,07	CONTO DI DIRITTO	1.971.069,00
SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI DIRITTO	351.647,50		470.770,57
SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI FATTO (1.TOTALE)			

DI CUI FONDI SPECIALI:		C/C	
ASSEGNAZIONI IN B.I. UTILIZZATE (*)		SOMME VINCOLATE (*)	55.499,52
FIDO CONCESSO		SOMME RISERVATE (*)	119.123,07
ANTICIPAZIONI ACCORDATE (*)		UTILIZZO ANTICIPATI (*)	174.622,59
UTILIZZATE A C/C		MANDATI DA PAGARE	

2.TOTALE		3.TOTALE	
DISPONIBILITA' DI CASSA (1 + 2 - 3)	296.147,98	SVINCOLI A C/C (*)	
SVINCOLI IN BANCA D'ITALIA (*)			
(*) NOTA : QUESTI IMPORTI SONO A LIVELLO DI ENTE			

TOTALI DELL'ENTE	ENTRATE	USCITE	S A L D O
TOTALE INIZIALE	967.320,50		967.320,50
TOTALE DEL 14.04.2022	10.918,51	148.097,13	137.178,62-
TOTALE PRECEDENTE AL 06.04.2022	2.430.921,06	1.822.971,87	607.949,19
TOTALE ATTUALE AL 14.04.2022	2.441.839,57	1.971.069,00	470.770,57

INTESA SANPAOLO S.P.A.
 08775
 IL TESORIERE/IL CASSIERE



13

Distinta n. 71

del 14/04/2022

CASALINI

Mandati emessi in data odierna che si trasmettono al tesoriere per il pagamento

Mandato Data	Numero	Codice	Capitolo/Art.		Beneficiario	Importo
14/04/2022	744	01051	10105031030205 / 52	Comp.	A2A ENERGIA SPA	
14/04/2022	745	01111	10108031030205 / 52	Comp.	A2A ENERGIA SPA	284,86
14/04/2022	746	04011	10401031030205 / 52	Comp.	A2A ENERGIA SPA	2.277,71
14/04/2022	747	04021	10402031030205 / 52	Comp.	A2A ENERGIA SPA	1.663,55
14/04/2022	748	04021	10403031030205 / 52	Comp.	A2A ENERGIA SPA	2.142,67
14/04/2022	749	05021	10501031030205 / 52	Comp.	A2A ENERGIA SPA	1.642,00
14/04/2022	750	06011	10602031030205 / 52	Comp.	A2A ENERGIA SPA	1.747,32
14/04/2022	751	10051	10802031030205 / 52	Comp.	A2A ENERGIA SPA	2.870,63
14/04/2022	752	11011	10903031030205 / 52	Comp.	A2A ENERGIA SPA	36.823,16
14/04/2022	753	09021	10906031030205 / 52	Comp.	A2A ENERGIA SPA	91,08
14/04/2022	754	12011	11001031030205 / 52	Comp.	A2A ENERGIA SPA	39,73
14/04/2022	755	14041	11205031030205 / 52	Comp.	A2A ENERGIA SPA	749,04
						1.177,98

	Totali	Competenze	Residui
Distinta Attuale	51.509,73	51.509,73	0,00
Distinte Precedenti	2.038.495,44	1.096.505,54	941.989,90
Totale Mandati Emessi	2.090.005,17	1.148.015,27	941.989,90

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO



Distinta n. 67

del 14/04/2022

6 - CASALINI

Ordinativi emessi in data odierna che si trasmettono al tesoriere per l'incasso

Ordinativo Data	Numero	Codice	Capitolo/Art.		Debitore	Importo
14/04/2022	727	90100	3820 / 0	Comp.	A2A ENERGIA SPA	51,37
14/04/2022	728	90100	3820 / 0	Comp.	A2A ENERGIA SPA	410,73
14/04/2022	729	90100	3820 / 0	Comp.	A2A ENERGIA SPA	299,98
14/04/2022	730	90100	3820 / 0	Comp.	A2A ENERGIA SPA	386,39
14/04/2022	731	90100	3820 / 0	Comp.	A2A ENERGIA SPA	296,10
14/04/2022	732	90100	3820 / 0	Comp.	A2A ENERGIA SPA	315,09
14/04/2022	733	90100	3820 / 0	Comp.	A2A ENERGIA SPA	517,65
14/04/2022	734	90100	3820 / 0	Comp.	A2A ENERGIA SPA	6.640,24
14/04/2022	735	90100	3820 / 0	Comp.	A2A ENERGIA SPA	16,43
14/04/2022	736	90100	3820 / 0	Comp.	A2A ENERGIA SPA	7,16
14/04/2022	737	90100	3820 / 0	Comp.	A2A ENERGIA SPA	135,07
14/04/2022	738	30500	1645 / 10	Comp.	A2A ENERGIA SPA	212,42

	Totali	Competenze	Residui
Distinta Attuale	9.288,63	9.288,63	0,00
Distinte Precedenti	1.403.820,39	647.197,13	756.623,26
Totale Ordinativi	1.413.109,02	656.485,76	756.623,26

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO



eff. C. r.

VERIFICA DELLA CASSA DELLA FARMACIA COMUNALE

Del 15/04/2022

Alla data del 15/04/2022 è stata effettuata la verifica di cassa della Farmacia Comunale relativamente alla chiusura del giorno precedente.

L'organo di revisione contabile ha provveduto a verificare il Registro IVA corrispettivi aggiornato con i corrispettivi giornalieri del 14/04/2022 ammontante ad euro 2481,03.

La verifica risulta così costituita:

- INCASSI CONTANTE	€	1155,35
- INCASSI PAGOMANCOMAT/CARTE	€	1325,68
Totale	€	2481,03

L'importo, verificato, è custodito nella cassaforte della Farmacia.

IL DIRETTORE DELLA FARMACIA COMUNALE

Dott.ssa Patrizia Fabbri

L'ORGANO DI REVISIONE

Rag. Tirelli Antonio



COMUNE DI BARICELLA
Provincia di Bologna

COLLEGIO DEI REVISORI

ALLEGATO N. 10 AL VERBALE DI VERIFICA DEL 15/04/2022

CASSA SERVIZI DEMOGRAFICI – MELLONI CLAUDIA

Incassi dal 01/01/2022 al 15/04/2022	€	1.401,32
Versamenti al Tesoriere effettuati nel periodo dal 01/01/2022 al 15/04/2022:	€	1.171,62
Versamento del 19/01/2022 C/C/P	€	301,04
Versamento del 07/02/2022 C/C/P	€	152,08
Versamento del 22/02/2022 C/C/P	€	87,56
Versamento del 07/03/2022 C/C/P	€	127,66
Versamento del 21/03/2022 C/C/P	€	382,34
Versamento del 05/04/2022 C/C/P	€	120,94

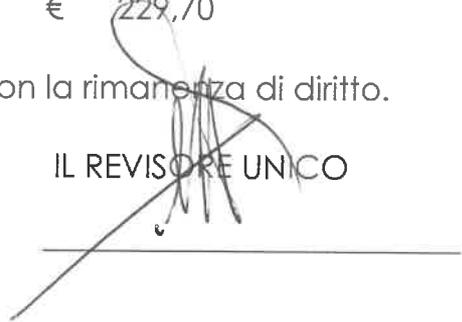
Saldo di cassa di diritto al 15/04/2022 € 229,70

Il saldo di cassa di fatto risulta corrispondente con la rimanenza di diritto.

L'AGENTE CONTABILE



IL REVISORE UNICO



COMUNE DI BARICELLA
Provincia di Bologna

COLLEGIO DEI REVISORI

ALLEGATO N. ^uFⁿ AL VERBALE DI VERIFICA DEL 15/04/2022

CASSA SERVIZI DEMOGRAFICI -MURGIA SAMANTHA

Incassi dal 01/01/2022 al 15/04/2022	€	1.314,64
Versamenti al Tesoriere effettuati nel periodo dal 01/01/2022 al 15/04/2022:	€	1.314,64
Versamento del 07/02/2022 C/C/P	€	280,52
Versamento del 22/02/2022 C/C/P	€	226,94
Versamento del 07/03/2022 C/C/P	€	226,60
Versamento del 21/03/2022 C/C/P	€	481,02
Versamento del 05/04/2022 C/C/P	€	99,56

Saldo di cassa di diritto al 15/04/2022 € 0

Il saldo di cassa di fatto risulta corrispondente con la rimanenza di diritto.

P. L'AGENTE CONTABILE


~~IL REVISORE UNICO~~
