

OGGETTO:	VERBALE DI VERIFICA DI CASSA – II° TRIMESTRE 2023
-----------------	--

L'ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO-FINANZIARIA

Il giorno 11/09/2023 la Dott.ssa Daniela Valpondi provvede alla verifica di cassa riferita al 30/06/2023 dell'Unione delle Terre d'Argine, sulla documentazione redatta a cura del Settore competente ("Situazione di Cassa" del 11/09/2023).

La seduta si svolge presso la sede dell'Unione, sulla base dei report predisposti dall'Ente.

SITUAZIONE INCASSI E PAGAMENTI AL 30/06/2023

- Alla data del 30/06/2023 risultano emessi:
 - n. 19.201 reversali di incasso per un importo complessivo di €. 22.370.096,04 =
 - n. 7.781 mandati di pagamento per un importo complessivo di €. 31.410.010,00 =
- L'ultima reversale di incasso è stata emessa in data 29/06/2023 per €. 10,00= con causale: "Tasse concorso anno 2023"
- L'ultimo mandato di pagamento è stato emesso in data 29/06/2023 per €. 510,00= con causale: "Documento Nr. :2/PA-2023 del 14-04-2023 ATTIVITA' DI COUNSELING GENITORIALE PERGENITORI CON FIGLI ADOLESCENTI EPREADOLESCENTI 12/18 ANNI (LOTTO 3) anno 2023.Compenso per numero totale di ore 186 nel trimestre gennaio, febbraio, marzo 2023"

Sulla base dei controlli effettuati si accerta che:

- i mandati di pagamento risultano emessi in forza di provvedimenti esecutivi e sono regolarmente estinti, fatte salve le partite in sospeso certificate dal Tesoriere;
- è rispettato il principio della competenza finanziaria potenziata nella rilevazione degli accertamenti e degli impegni.

VERIFICA TRIMESTRALE

Visto l'articolo 223 del d.lgs. 267/2000 e premesso che il Servizio di Tesoreria è stato affidato ad Unicredit, la sottoscritta verifica che:

- A) Il saldo di Cassa della Tesoreria Provinciale risultante dal Giornale di Cassa alla data del 30/06/2023 è di €. **14.029.504,78=**, corrisponde al saldo di Cassa risultante dalle scritture dell'Ente ed è determinato da:

Risultanze di cassa presso il Tesoriere alla data del		30/06/2023	
		parziale	Totale
A)	Fondo iniziale di cassa al 1 gennaio		23.463.901,23
	Riscossioni	22.365.192,89	
	Riscossioni da regolarizzare	2.456.859,08	
B)	Totale riscossioni		24.822.051,97
C)	Totale generale (A+B)		48.285.953,20
	Pagamenti	31.322.861,67	
	Pagamenti da regolarizzare	2.933.586,75	
D)	Totale pagamenti		34.256.448,42
E)	Saldo contabile di fatto di cassa (C-D)		14.029.504,78

Risultanze dalle scritture dell'Ente alla data del		30/06/2023	
		parziale	Totale
A)	Fondo iniziale di cassa al 1 gennaio		23.463.901,23
	Reversali in c/residui	7.479.166,08	
	Reversali in c/competenza	14.890.929,96	
B)	Totale reversali emesse		22.370.096,04
C)	Totale generale (A+B)		45.833.997,27
	Mandati in c/residui	14.041.222,36	
	Mandati in c/competenza	17.368.787,64	
D)	Totale pagamenti		31.410.010,00
	Saldo cassa di diritto secondo le scritture dell'Ente (C-D)		14.423.987,27
	Incassi da regolarizzare con reversale	2.456.859,08	
	Reversali non riscosse dal Tesoriere	4.903,15	
	Reversali non contabilizzate dal Tesoriere	-	
B1)	Totale rettifiche su reversali		2.451.955,93
	Pagamenti da regolarizzare con mandato	2.933.586,75	
	Mandati non ancora pagati dal Tesoriere	87.148,33	
	Mandati non contabilizzati dal Tesoriere	0,00	
D1)	Totale rettifiche su mandati		2.846.438,42
	Saldo cassa di diritto secondo le scritture dell'Ente rettificato		14.029.504,78
E)	Totale generale (E)		14.029.504,78
G)	Differenza tra saldo di fatto / di diritto		-

A conclusione della verifica effettuata, il revisore rileva che al 30.06.2023 non era in essere alcuna anticipazione del Tesoriere.

Il revisore ha verificato l'elenco relativo alle entrate e uscite che alla data del 30.06.2023 risultavano da regolarizzare e che alla data del 11.09.2023 si è provveduti a regolarizzare.

VERIFICA SUGLI AGENTI CONTABILI INTERNI
--

Richiamate:

- la determina n. 1362 del 28/12/2021 del Dirigente del Settore Servizi Finanziari, ad oggetto "Nomina Economo del Comune di Carpi e dell'Unione delle Terre d'Argine";
- la determina n. 280 del 12/04/2022 del Dirigente del Settore Polizia Locale, ad oggetto "Nomina nuovo agente contabile principale ed aggiornamento elenco dei subagenti contabili della Polizia Locale dell'Unione delle Terre D'Argine".

In data 11/09/2023 si effettua la verifica delle casse interne della Polizia Locale e dell'Economato, presso le rispettive sedi.

In data 11/09/2023 si verifica l'attestazione del Dirigente del Settore Polizia Locale comprovante che il saldo della cassa interna della Polizia Locale al 03 gennaio 2023 era pari a 500,00 euro.

A seguito delle verifiche effettuate e della documentazione ricevuta si evidenzia che non emergono criticità (v. allegato 1 e 2).

VERIFICA CONTI CORRENTI

Il Revisore ha proceduto alla verifica dei c/c bancari intestati all'ente, per il cui dettaglio rimanda all'allegato "Situazione di cassa".

Il Revisore ha proceduto inoltre alla verifica dei saldi dei c/c postali intestati all'ente, come indicati nella seguente tabella:

Coordinate Conto	Descrizione	Data Contabile	Divisa	Saldo Contabile
C/CP 000073497067	Comando PM Serv.Tes.	30/06/2023	EUR	12.170,45
C/CP 001034844983	Riscossione coatt. Prov. Sanz. CDS	30/06/2023	EUR	24.162,46
C/CP 001034845840	Riscossione coatt. Entrate Patrimoniali	30/06/2023	EUR	14.226,43
C/CP 000073497158	Riscossione Fatture - Serv.Tes.	30/06/2023	EUR	0,00

Dalle verifiche effettuate non sono state rilevate anomalie.

ALTRE VERIFICHE

Il Revisore verifica i mandati n. 4303, n. 5720 e n. 6902 e la regolarità della documentazione relativa a supporto.

Il Revisore verifica le reversali n. 8754, n. 12623 e n. 18516 che risultano regolari.

Letto, approvato e sottoscritto.

II REVISORE UNICO

Dott.ssa Daniela Valpondi

1/9



Totale da Saldo C2	€
Precedente Provvisorio	€
TOTALE	€

CONTROLLO DI CASSA

C1 ENTRATA		
Quantità	valore	Totale
	€ 500,00	€
	€ 200,00	€
	€ 100,00	€
5	€ 50,00	€ 250,00
8	€ 20,00	€ 160,00
2	€ 10,00	€ 20,00
1	€ 5,00	€ 5,00
12	€ 2,00	€ 26,00
19	€ 1,00	€ 19,00
25	€ 0,50	€ 12,50
10	€ 0,20	€ 2,00
27	€ 0,10	€ 2,70
50+59	€ 0,05	€ 2,95+2,50
78	€ 0,02	€ 1,56
99	€ 0,01	€ 0,79
Bussolotti		505,00

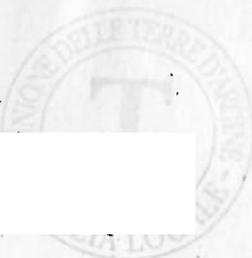
C2 SPESA		
Quantità	valore	Totale
	€ 500,00	€
	€ 200,00	€
	€ 100,00	€
	€ 50,00	€
	€ 20,00	€
	€ 10,00	€
	€ 5,00	€
	€ 2,00	€
	€ 1,00	€
	€ 0,50	€
	€ 0,20	€
	€ 0,10	€
	€ 0,05	€
	€ 0,02	€
	€ 0,01	€
Bussolotti		

TOTALE € 505,00

TOTALE €

DATA

11/9/2023





Comando Polizia Locale
polizia.locale@terredargine.it
 Via 3 Febbraio n. 2 Carpi (Mo)
 Tel. 059 649555 - Fax 059 649408

Carpi
 Campogalliano
 Novi di Modena
 Soliera

RIEPILOGO DEL GIORNO 11/09/23

CONTENITORE N° 545

	CONCILIA	SAPIDATA
CASSA CDS	€	€
EXTRA - CDS	€	€
PERMESSI TEMPORANEI	€ <u>5,00</u>	€
PERMESSI PERMANENTI (€ 6,00)	€	€
TOTALE PERMESSI	€	€
INCASSATO CONTANTI	€	€
*TOTALE CONTANTE DA VERSARE	€ <u>5,00</u>	
INCASSATO SANZIONI POS	Cds _____ Extra cds _____	Cds _____ Extra cds _____
INCASSATO PERMESSI POS	€ <u>5,00</u>	_____
TOTALE INCASSO DEL GIORNO POS	€	
TOTALE INCASSO giornaliero CONTANTE + POS	€	<u>10,00</u>

OPERATORE ALLA CASSA

 [Redacted Signature]

AGENTE DI RIFERIMENTO

 [Redacted Signature]

Copia di documento acquisito nel protocollo informatico dell'Unione delle Terre d'Argine.

Unione
TERRE D'ARGINE

Movimenti di cassa degli incassi

Data: 11/09/2023

Ora: 12:32:39

CASST1
Pagina: 1

3/4

Riepilogo delle riscossioni effettuate dal 11/09/2023 al 11/09/2023 e data pagamento dal 11/09/2023 al 11/09/2023

Boll. Tipo	Ver/Pr. Dt. reg.	Protocollo Dt. pag. Nr. Vers.	Descrizione movimenti di cassa	Imponibile	Bollo+Iva	Sp.notif.	Sp. varie	Altri imp.
				Utente				
Z	11/09/2023	11/09/2023	2579 0 PERMESSO1372	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				CANTELLI	Tot. 5,00			
L	11/09/2023	11/09/2023	2580 0 PERMESSO 1375	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				CANTELLI	Tot. 5,00			
Totale del 11/09/2023				10,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				Tot. 10,00				
Totale Generale				2	10,00	0,00	0,00	0,00
				Tot. 10,00				

Copia di documento acquisito nel protocollo informatico dell'Unione delle Terre d'Argine.

Riepilogo riscossioni registrate dal 11/09/2023 al 11/09/2023 pagamento dal 11/09/2023 al 11/09/2023

Tipo	Pagamento	Num.	Imponibile	Bollo+Iva	Sp. notif.	Sp. varie	Altri imp.	Totale
L	Permessi Bancomat	1	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,00
Z	Permessi contanti	1	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,00

Riepilogo riscossioni per utente registrate dal 11/09/2023 al 11/09/2023 pagamento dal 11/09/2023 al 11/09/2023

Tipo	Pagamento	Num.	Imponibile	Bollo+Iva	Sp. notif.	Sp. varie	Altri imp.	Totale Utente
L	Permessi Bancomat	1	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,00 CANTELLI
Z	Permessi contanti	1	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,00 CANTELLI

Riepilogo riscossioni per anno registrate dal 11/09/2023 al 11/09/2023 pagamento dal 11/09/2023 al 11/09/2023

Tipo	Pagamento	Num.	Imponibile	Bollo+Iva	Sp. notif.	Sp. varie	Atri imp.	Totale	Anno
L	Permessi Bancomat	1	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,00	0
Z	Permessi contanti	1	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,00	0

Riepilogo riscossioni per anno definizione credito registrate dal 11/09/2023 al 11/09/2023 pagamento dal 11/09/2023 al 11/09/2023

Tipo	Pagamento	Num.	Imponibile	Bollo+Iva	Sp. notif.	Sp. varie	Atri imp.	Totale	Anno
L	Permessi Bancomat	1	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,00	0
Z	Permessi contanti	1	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,00	0

Totale Generale	2,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,00	
-----------------	------	-------	------	------	------	------	------	-------	--



Totale da Saldo C2	€
Precedente Provvisorio	€
TOTALE	€

CONTROLLO DI CASSA

C1 ENTRATA		
Quantità	valore	Totale
	€ 500,00	€
	€ 200,00	€
	€ 100,00	€
8	€ 50,00	€ 400
11	€ 20,00	€ 220
3	€ 10,00	€ 30
2	€ 5,00	€ 10
	€ 2,00	€
1	€ 1,00	€ 1
8	€ 0,50	€ 4
	€ 0,20	€
1	€ 0,10	€ 0,10
10	€ 0,05	€ 0,50
2	€ 0,02	€ 0,02
	€ 0,01	€
Bussolotti		

C2 SPESA		
Quantità	valore	Totale
	€ 500,00	€
	€ 200,00	€
4	€ 100,00	€ 400
44	€ 50,00	€ 2200
5	€ 20,00	€ 100
1	€ 10,00	€ 10
1	€ 5,00	€ 5
	€ 2,00	€
	€ 1,00	€
10	€ 0,50	€ 5
	€ 0,20	€
	€ 0,10	€
24	€ 0,05	€ 1,20
	€ 0,02	€
	€ 0,01	€
Bussolotti		

TOTALE € 665,64

TOTALE € 2721,18

DATA 11/09/2023



Copia di documento acquisito nel protocollo informatico dell'Unione delle Terre d'Argine.



Corso A. Pio, 91 - 41012 Carpi (MO)
C.F. / P.IVA 03069890360
Tel. 059 649 111

Esercizio 2023
Conto C1 Conto entrate

Movimento di Entrata Nr. 148	Del 06/02/2023	(Mov. Cassa 1439)
Voce : 00000.00.00 Imp. : 0.000.00.00.00		
Siope : 0000		

Si riceve da :

Tesoreria Com.le Unicredit Banca spa

CAUSALE : Versamento entrate mese di gennaio 2023

La somma di euro

Importo in lettere	Totale Ricevuta
tremilacinquecentoquattordici/75	3.514,75

Carpi li 06/02/2023


Il Cassiere

Si attesta di aver versato la somma su indicata

Firma

GIORNALE DI CASSA

del 01/01/2023 al 11/09/2023

ENTRATE

INCASSI DA ENTRATE

€ 24485,02

Versamenti in Tesorerie

€ 23819,38

In Casse Solob

€ 665,64

SPESA

Prelievi del c.c.b.

€ 12000

Spese economiche

€ 9278,82

In CASSA Solob

€ 2721,18