

OGGETTO:	VERBALE DI VERIFICA DI CASSA – IV° TRIMESTRE 2021
----------	---

L'ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO-FINANZIARIA

Il giorno 25/02/2022 la Dott.ssa Daniela Valpondi riceve tramite mail la prima parte della documentazione relativa alla verifica di cassa riferita al 31/12/2021 dell'Unione delle Terre d'Argine, documentazione redatta a cura del Settore competente ("Situazione di Cassa", Protocollo n. 11947 del 25/02/2022); in tale data si apre il verbale e si effettua la prima parte dei lavori.

Il giorno 24/03/2022 la seduta riprende presso la sede dell'ente, per il completamento dei lavori e per la verifica delle casse periferiche, comunque nel rispetto delle modalità imposte a seguito dell'emergenza COVID-19.

SITUAZIONE INCASSI E PAGAMENTI AL 31/12/2021

- Alla data del 31/12/2021 risultano emessi:
 - n. 33.910 reversali di incasso per un importo complessivo di €. 58.904.066,36=
 - n. 12.523 mandati di pagamento per un importo complessivo di €. 55.602.614,67=
- L'ultima reversale di incasso è stata emessa in data 31/12/2021 per €. 152.376,76= con causale: "Entrate da rimborsi credito IVA (Credito Iva da attività commerciali dell'Unione)" versati da "Unione Terre d'Argine - Carpi"
- L'ultimo mandato di pagamento è stato emesso in data 31/12/2021 per €. 169,49= (ritenute €. 0,00=) con causale: "CIG8697191D0C Irap su lavoro interinale mese di Novembre 2021 rif.to ft. 13070 del 31/10/2021, Sc. 16/12/2021" a favore di Regione Emilia-Romagna

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 31/12/2021 è di €. **22.213.893,86=**, corrisponde al saldo di Cassa risultante dalle scritture dell'Ente ed è determinato da:

Risultanze di cassa presso il Tesoriere alla data del		31/12/2021
		parziale
		totale
A)	Fondo iniziale di cassa al 1 gennaio	18.912.442,17
	Riscossioni	58.904.066,36
	Riscossioni da regolarizzare	0,00
B)	Totale riscossioni	58.904.066,36
C)	Totale generale (A+B)	77.816.508,53
	Pagamenti	55.602.614,67
	Pagamenti da regolarizzare	0,00
D)	Totale pagamenti	55.602.614,67
E)	Saldo contabile di fatto di cassa (C-D)	22.213.893,86

Risultanze dalle scritture dell'Ente alla data del		31/12/2021
		parziale
		totale
A)	Fondo iniziale di cassa al 1 gennaio	18.912.442,17
	Reversali in c/residui	9.821.465,99
	Reversali in c/competenza	49.082.600,37
B)	Totale reversali emesse	58.904.066,36
C)	Totale generale (A+B)	77.816.508,53
	Mandati in c/residui	12.130.544,15
	Mandati in c/competenza	43.472.070,52
D)	Totale pagamenti	55.602.614,67
	Saldo cassa di diritto secondo le scritture dell'Ente (C-D)	22.213.893,86
	Incassi da regolarizzare con reverse	0,00
	Reversali non riscosse dal Tesoriere	0,00
	Reversali non contabilizzate dal Tesoriere	-
B1)	Totale rettifiche su reversali	0,00
	Pagamenti da regolarizzare con mandato	0,00
	Mandati non ancora pagati dal Tesoriere	0,00
	Mandati non contabilizzati dal Tesoriere	0,00
D1)	Totale rettifiche su mandati	0,00
	Saldo cassa di diritto secondo le scritture dell'Ente rettificato	22.213.893,86
E)	Totale generale (E)	22.213.893,86
G)	Differenza tra saldo di fatto / di diritto	-

A conclusione della verifica effettuata, il revisore rileva che al 31.12.2021 non era in essere alcuna anticipazione del Tesoriere.

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	Incassi Polizia Locale	31/12/2021	EUR	5.314,79
C/CP 001034844983	Incassi Polizia Locale	31/12/2021	EUR	25.037,19
C/CP 001034845840	Riscossioni uff. tributi	31/12/2021	EUR	29.620,72
C/CP 000073497158	Riscossione Fatture - Serv.Tes.	31/12/2021	EUR	0,00

Dalle verifiche effettuate non sono state rilevate anomalie.

VERIFICA SUGLI AGENTI CONTABILI INTERNI

Referenti fino al 31-12-2021: Simona Bottazzi (Titolare di Posizione Organizzativa Economato), nominata con Decreto del Dirigente del Settore Servizi Finanziari (prot. gen. 28929/2021 del 17/05/2021), ad oggetto 'Conferimento incarico di posizione organizzativa "Servizio Economato" presso il Settore "Servizi Finanziari" dal 17 maggio 2021 al 30 giugno 2021', confermata con Decreto del Dirigente del Settore Servizi Finanziari (prot. gen. 40280/2021 del 30/06/2021, ad oggetto 'Conferma titolarità incarico di posizione organizzativa "Servizio Economato" presso il settore "Servizi Finanziari"'.
Ester Novellini (Economo), nominata con Determina del Dirigente del Settore Servizi Finanziari n. 997 dell'08/10/2020, ad oggetto "Nomina Agente contabile interno presso il settore Servizi Finanziari del Comune di Carpi e dell'Unione Terre d'Argine".

Referente dal 01-01-2022: Rosellina Taccone, nominata con Determina del Dirigente del Settore Servizi Finanziari n. 1362 del 28-12-2021, ad oggetto "Nomina Economo del Comune di Carpi e dell'Unione delle Terre d'Argine".

In data 24/03/2022 si effettua la verifica delle casse interne della Polizia Locale e dell'Economato, presso le rispettive sedi, verifica da cui non emergono criticità (v. allegato 1 e 2).

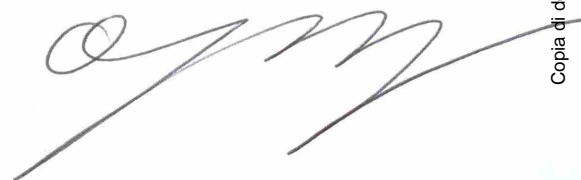
ALTRE VERIFICHE

Non si effettuano ulteriori verifiche straordinarie.

Letto, approvato e sottoscritto.

II REVISORE UNICO

Dott.ssa Daniela Valpondi



Allegato 1

Verifica presso Polizia Locale

Controllo contante presso la cassa in data 24/03/2022

$0,50 \times 40 = 20,00$
~~0,50~~
 $1 \times 25 = 25,00$
 $0,5 \times 50 = 2,50$
 $0,20 \times 40 = 8,00$
 $0,10 \times 40 = 4,00$
 $0,10 \times 40 = 4,00$
 $5,00 \times 1 = 5,00$
 $10,00 \times 1 = 10,00$
 $20,00 \times 11 = 220,00$
 $50,00 \times 2 = 100,00$
 $2 \times 5 = 10,00$
 $1 \times 19 = 19,00$
 $0,50 \times 2 = 1,00$
 $0,20 \times 16 = 3,20$
 $0,01 \times 65 = 0,65$
 $0,02 \times 80 = 1,60$
 $0,09 \times 29 = 2,61$
 $0,40 \times 31 = 12,40$
 ~~$0,22 \times 16 = 3,52$~~

20
25
20
10
4
5
10
200
100
10
19
5
5
0
7
3
3
50

Controllo quietanze presso la cassa in data 24/03/2022

Unione TERRE D'ARGINE		Movimenti di cassa degli incassi			Data: 24/03/2022		Ora: 11:55:25		CASSI Pagina: 1	
Riepilogo delle riscossioni effettuate dal 24/03/2022 al 24/03/2022 a data pagamento dal 24/03/2022 al 24/03/2022										
Boil.	Vdr/FE	Protocollo	Descrizione movimenti di cassa	Imponibile	Bollo+IVA	Sp. notif.	Sp. varie	Altri Imp.		
Tipo Dr.	cod.	DE	DE	DE	DE	DE	DE	DE		
1637 0			PERMESSO 566/2022	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
24/03/2022			24/03/2022	ERRAISE	-		Tot.	-	1,00	
Totale del 24/03/2022				1,00	0,00	0,00	Tot.	0,00	0,00	
Totale Generale				1	1,00	0,00	Tot.	0,00	0,00	
							Tot.	0,00	1,00	

Riscontro movimenti nel gestionale presso la cassa in data 24/03/2022

Unione TERRE D'ARGINE		Riepilogo movimenti degli incassi Data: 24/03/2022					Ora: 11:55:26		CASSETI Pagina: 1	
Riepilogo riscossioni registrate dal 24/03/2022 al 24/03/2022 pagamento dal 24/03/2022 al 24/03/2022										
Tipo	Pagamento	Num.	Imponibile	Bollo+Iva	Sp. notif.	Sp. varie	Altri imp.	Totale		
Z	Permessi contanti	1	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00		
Riepilogo riscossioni per utente registrate dal 24/03/2022 al 24/03/2022 pagamento dal 24/03/2022 al 24/03/2022										
Tipo	Pagamento	Num.	Imponibile	Bollo+Iva	Sp. notif.	Sp. varie	Altri imp.	Totale Utente		
Z	Permessi contanti	1	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00		FRANZSE
Riepilogo riscossioni per anno registrate dal 24/03/2022 al 24/03/2022 pagamento dal 24/03/2022 al 24/03/2022										
Tipo	Pagamento	Num.	Imponibile	Bollo+Iva	Sp. notif.	Sp. varie	Altri imp.	Totale		Anno
Z	Permessi contanti	1	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00		0
Riepilogo riscossioni per anno definizione credito registrate dal 24/03/2022 al 24/03/2022 pagamento dal 24/03/2022 al 24/03/2022										
Tipo	Pagamento	Num.	Imponibile	Bollo+Iva	Sp. notif.	Sp. varie	Altri imp.	Totale		Anno
Z	Permessi contanti	1	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00		0
Totale Generale		1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00		

Chiusura di cassa in data 23/03/2022

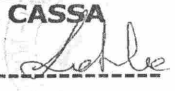




Comando Polizia Locale
polizia.municipale@terredargine.it
Via 3 Febbraio n. 2 Carpi (Mo)
Tel. 059 649555 - Fax 059 649408

Carpi
Campogalliano
Novi di Modena
Soliera

RIEPILOGO DEL GIORNO 23/3/2022 CONTENITORE N° 437...

	CONCILIA	SAPIDATA
CASSA CDS	€	€ 11h.90
EXTRA - CDS	€	€
PERMESSI TEMPORANEI	€	€
PERMESSI PERMANENTI (€ 6,00)	€	€
TOTALE PERMESSI	€	€
INCASSATO CONTANTI	€	€ 11h.90
*TOTALE CONTANTE DA VERSARE	€	11h.90
INCASSATO SANZIONI POS	Cds _____ Extra cds _____	Cds 121.10 Extra cds _____
INCASSATO PERMESSI POS	€	_____
TOTALE INCASSO DEL GIORNO POS	€	121.10
TOTALE INCASSO giornaliero CONTANTE + POS	€	266.00

OPERATORE ALLA CASSA 	AGENTE DI RIFERIMENTO  
--	---

**UNIONE TERRE D'ARGINE
COMANDO POLIZIA LOCALE**

COMANDO POLIZIA LOCALE

Protocollo N.

Protocollo N.

Li, 23/03/2022

Li, 23/03/2022

OGGETTO: Richiesta emissione reversale proventi per violazioni al Codice della Strada:

Si prega codesto ufficio di voler emettere una reversale per complessivi Euro **266,00**
per tante riscosse quali proventi per violazioni al Codice della Strada nel periodo: **23/03/2022** al **23/03/2022**

DISTINTA:

RISCOSSIONI IN CONTANTI

IMPORTO SANZIONI	144,90
IMPORTO SPESE POSTALI	0,00
IMPORTO SPESE AMM.VE	0,00
IMPORTO BOLLO	0,00
TOTALE CONTANTI	<u>144,90</u>

RISCOSSIONI SU C/C POSTALE

IMPORTO SANZIONI	0,00
IMPORTO SPESE POSTALI	0,00
IMPORTO SPESE AMM.VE	0,00
IMPORTO BOLLO	0,00
TOTALE C/C POSTALE	<u>0,00</u>

RISCOSSIONI SU C/C BANCARIO

IMPORTO SANZIONI	0,00
IMPORTO SPESE POSTALI	0,00
IMPORTO SPESE AMM.VE	0,00
IMPORTO BOLLO	0,00
TOTALE C/C BANCARIO	<u>0,00</u>

ALTRE RISCOSSIONI (BANCOMAT/POS/Altre modalità)

IMPORTO SANZIONI	121,10
IMPORTO SPESE POSTALI	0,00
IMPORTO SPESE AMM.VE	0,00
IMPORTO BOLLO	0,00
TOTALE altre riscossioni	<u>121,10</u>

**UNIONE TERRE D'ARGINE
COMANDO POLIZIA LOCALE**

Data oblazione	Importo pagato	Registro/anno Verbale	Modalità	Tipo pagamento	Ricev.	Dettaglio Sanzione	Importi pagati Spese	Bollo	Numero progr.	Prog. contanti	Data Num. vers. versam
----------------	----------------	-----------------------	----------	----------------	--------	--------------------	----------------------	-------	---------------	----------------	------------------------

Parametri utilizzati per l'estrazione

Data oblazione da 23/03/2022 a 23/03/2022
 Data registrazione da 23/03/2022 a 23/03/2022
 Norma CDS
 Operatore ANNALI
 Data stampa 23/03/2022 - 12.30

Totale pagamenti 3
 Stampa del 23/03/2022

Totale pagato 266,00
 Totale sanzioni 266,00

Totale spese 0,00

Pagamenti registrati da: ANNALI
 Totale bolli 0,00

**UNIONE TERRE D'ARGINE
COMANDO POLIZIA LOCALE**

Data oblazione	Importo pagato	Registro/anno Verbale	Modalità Verbale	Tipo pagamento	Ricev.	Dettaglio importi pagati Sanzione	Spese	Bollo	Numero progr.	Prog. contanti	Data versam	Num. vers.
23/03/2022	121,10	0/ 2022	POS	*VERBALE ASSENTE*		121,10	0,00	0,00	5627			
23/03/2022	29,40	0/ 2022	CONTANTI	*VERBALE ASSENTE*		29,40	0,00	0,00	5626	89		
23/03/2022	115,50	0/ 2022	CONTANTI	*VERBALE ASSENTE*		115,50	0,00	0,00	5628	90		

Totale pagamenti 3

Totale pagato 266,00

Stampa del 23/03/2022

Totale spese 0,00

Pagamenti registrati da: ANNALI

Totale bolli 0,00

UC Mastercard
Mastercard
ACQUISTO
POLIZIA MUNICIPALE DE
VIA FEBBRAIO 1831,2
CARPI

Eserc. 391895000001
A.I.I.C. 00000000070
Data 23/03/22 Ora 09:23
TML 20185325 STAN 001791
Mod. Online B.C. ICC
AUT. 00A830 OPER. 001887
AUTH. RESP. CODE 00
PAN *****0593
SCAD *****
A.ID A0000000041010
APPL Mastercard
ATC 008B TCC 380 TT 00
TRCC 978 UN 72F89F58
TVR 0000008000
T.C. 9DAC9BA0D9E329E4
IAD 011067700502000CFCE
00000000000000FF
CVM Pin Offline

IMPORTO EUR 121,10

TRANSAZIONE ESEGUITA
GRAZIE E ARRIVEDERCI
UNICREDIT SPA

Allegato 2

Verifica presso Cassa Economale

Controllo contante presso la cassa in data 24/03/2022



Totale da Saldo C2	€ 4048,71
Precedente Provvisorio	€ 300,09
TOTALE	€ 3748,71

CONTROLLO DI CASSA

C1 ENTRATA		
Quantità	valore	Totale
	€ 500,00	€
	€ 200,00	€
	€ 100,00	€
25	€ 50,00	€ 1250
48	€ 20,00	€ 960
19	€ 10,00	€ 190
4	€ 5,00	€ 20
2	€ 2,00	€ 4
1	€ 1,00	€ 1
4	€ 0,50	€ 2
1	€ 0,20	€ 0,20
24	€ 0,10	€ 2,40
15	€ 0,05	€ 0,75
	€ 0,02	€
1	€ 0,01	€ 0,01
Bussolotti		

C2 SPESA		
Quantità	valore	Totale
	€ 500,00	€
	€ 200,00	€
	€ 100,00	€
74	€ 50,00	€ 3700
2	€ 20,00	€ 40
1	€ 10,00	€ 5
↓	€ 5,00	€ ↓
	€ 2,00	€
	€ 1,00	€
4	€ 0,50	€ 2
1	€ 0,20	€ 0,20
15	€ 0,10	€ 1,50
	€ 0,05	€
	€ 0,02	€
1	€ 0,01	€ 0,01
Bussolotti		

Tecan Palle

TOTALE € 2430,36

TOTALE € 3748,71

DATA

24/3/2022



Tecan Palle

