

**VERIFICA DI CASSA, DEL SERVIZIO ECONOMATO E DEI RENDICONTI
DEGLI AGENTI CONTABILI
Comune Jolanda di Savoia**

Verbale n. 97 del 2023

Relazione verifica trimestrale adempimenti al 31/12/2022.

Premesso che la documentazione è stata trasmessa a mezzo pec del 9 gennaio 2023 assieme alla documentazione per la seconda relazione semestrale PRFP integrata in data odierna 16 gennaio a seguito richiesta ulteriore documentazione.

Verifica

Ai sensi dell'art. **223 del TUEL l'organo di revisione economico-finanziaria dell'ente provvede con cadenza trimestrale alla verifica ordinaria di cassa**, alla verifica della gestione del servizio di tesoreria e di quello degli altri agenti contabili.

A) TESORERIA COMUNALE

- 1 Il saldo di cassa dell'Ente del 31/12/2022 risultante dal giornale di cassa è di € 2.530.528,82 ;
- 2 Il saldo contabile dell'Ente non è possibile confrontarlo con la situazione del tesoriere perché non pervenuta la stampa BPER. Si resta in attesa per successiva integrazione.

B) SERVIZIO ECONOMATO

Non sono pervenute le stampe del giornale reversali e mandati

C) CONTO DEGLI AGENTI CONTABILI

Non è pervenuto il conto della gestione dell'economo.

D) CONTI CORRENTI POSTALI

Il revisore assume i saldi al 31/12/2022 dei conti correnti postali intestati al Comune di seguito elencati:

- 1) Banco Posta Rapporto: Abi: 07601 - Cab: 13000 - Numero Conto: 86223955 - Tipo Conto: CC - Divisa: EUR Saldo Finale: EUR 7.247,27 +
- 2) Banco Posta Rapporto: Abi: 07601 - Cab: 13000 - Numero Conto: 1032358994 - Tipo Conto: CC - Divisa: EUR Saldo Finale: EUR 3.965,33 +
- 3) Banco Posta Rapporto: Abi: 07601 - Cab: 13000 - Numero Conto: 13684444 Tipo Conto: CC - Divisa: EUR Saldo Finale: EUR 111.851,50 +.

Non risulta pervenuta alcuna indicazione anche per questa verifica del numero Conto 71588123 Si chiede per la prossima relazione di informare se conto chiuso e in quale data.

E) FISCALITA'

Non sono pervenuti gli F24 per i versamenti al 16 ottobre, al 16 novembre e al 16 dicembre.

Sono stati verificati i cedolini dei dipendenti e dei consiglieri e sindaco per i mesi di ottobre novembre e dicembre.

In riferimento al cedolino di novembre per i dipendenti

Str.elez.diurno feriale/festivo 38 ore, Str.elez.diurno feriale/festivo 43 ore, l

In riferimento al cedolino di dicembre dipendenti e

sono riconosciuti con il codice 1220 Arretrati stip.tab. Senza indicazione dell'anno di riferimento o comunque di periodo.

Risultano non individuabili i giorni di elezioni.

F) ASSUNZIONI E INCARICHI

Dal materiale pubblicato sul sito del Comune, con delibera 121 della Giunta presa d'atto, risulta dimissionaria dal 14 novembre 2022 senza preavviso la nuova assunta Francesca Nobili assegnata al settore Economico Finanziario.

G) Varie

La documentazione relativa alle verifiche effettuate è tenuta dell'organo di revisione, e presso l'Ente, in formato elettronico.

La verifica non è stata terminata.

Si chiede all'Ente

- il raccordo tra l'importo Cassa dell'Ente, l'importo del Tesoriere e del mod 56 T della Banca d'Italia al 30/09/2022;
- il raccordo tra l'importo Cassa dell'Ente, l'importo del Tesoriere e del mod 56 T della Banca d'Italia al 31/12/2022;
- stampa Tesoriere BPER al 31/12/2022
- le stampe del giornale reversali e mandati di periodo;
- il conto della gestione dell'economista terzo e quarto trimestre 2022;
- indicazione del numero Conto postale 71588123 se conto chiuso e in quale data;
- In riferimento al cedolino di novembre per i dipendenti, Str.elez.diurno feriale/festivo 38 ore, Str.elez.diurno feriale/festivo 43 ore, Str.elez.diurno feriale/festivo 29 ore i giorni di riferimento;
- In riferimento al cedolino di dicembre dipendenti sono riconosciuti con il codice 1220 Arretrati stip.tab. Senza indicazione dell'anno di riferimento o comunque di periodo. **Periodo di riferimento anno.**

Bologna 16/01/2023

L'Organo di revisione

dott.ssa Adelaide Amorese

