

COMUNE di VINOVO

CITTA' METROPOLITANA di Torino.

ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO-FINANZIARIA

Verbale n.2

In data 21/3/2022

OGGETTO: Verifica ordinaria di cassa - 4° Trimestre 2021

L'organo di revisione economico-finanziaria (incaricato con deliberazione consiliare n. 43 del 29/07/2021) , dr. Giovanni Pesce dr. Antonella Putrino e dr. Domenico Nicola Calello , atteso che, in conformità allo Statuto ed al regolamento, collabora con il Consiglio Comunale nella sua funzione di controllo e di indirizzo esercitando la vigilanza sulla regolarità contabile e finanziaria della gestione dell'ente, nonché verificando la corrispondenza dell'attività amministrativa al programma di gestione, redigendo apposite relazioni , ha effettuato con riferimento al 31 dicembre 2021 la verifica ordinaria di cassa ai sensi dell'art. 223 del D.Lgs. n. 267/2000.

Verificate le risultanze contabili del Comune e del Tesoriere riferite alla data del 31 dicembre 2021, come di seguito riportato:

FONDO DI CASSA AL 01/01/2021	Euro 5.876.015,94
+ Reversali emesse n. 2307	Euro 12.130.382,20
- Mandati emessi n. 2083	Euro 11.449.268,18
SALDO CONTABILE COMUNE	Euro 6.557.129,96
Dato rilevato dalla comunicazione del Tesoriere	Euro 6.557.129,96
Prospetto di riconciliazione fra Ente e Tesoreria	
Differenza da giustificare e documentare	Euro 0,00

Si da atto che è verificata la concordanza tra le risultanze della Tesoreria e il mod. 56 t della Banca d'Italia.

RISCOSSIONE DELLE ENTRATE (artt. 214 e 215) e PAGAMENTO DELLE SPESE (artt.216-218)

Si è provveduto alla verifica a campione delle reversali e mandati rilevando che le riscossioni e i pagamenti sono stati effettuati nel rispetto della legge e secondo le indicazioni fornite dall'Ente. In particolare, sono state verificate le reversali di incasso n. **1609** del 06-10-2021 (importo € 5.856,83) e n. **1933** del 01-12-2021 (importo € 1.050) relative rispettivamente a canone locazione caserma c.c. periodo 19/09/21 - 18/03/2022 e a diritti di segreteria su rilascio di certificati urbanistici, nonché i mandati di pagamento n. **1569** del 07-10-2021 (importo € 245,00) e n. **1974** del 13-12-2021 (importo € 201,23), relativi rispettivamente a

spese per la registrazione di contratti e liquidazione IVA delle fatture N. 7542/D e N. 4307/E per spese di mantenimento e funzionamento degli uffici di polizia municipale.

L'Organo di Revisione passa quindi all'esame del servizio di economato per il 4^a trimestre 2021:

- preso atto che il servizio di economato è disciplinato dal Regolamento comunale di economato adottato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 73 del 17/11/2015;
- esaminata la determina nr. 8 del 12/01/2021, con la quale sono stati assunti gli impegni per le spese del servizio di economato per l'anno 2021;
- considerato che con mandato di pagamento n. 14 del 08/01/2021, è stato costituito il fondo economale per l'anno 2021, per l'importo di €. 8.000,00, come previsto dall'art. 3 del succitato regolamento.
- verificato che nel 4^a trimestre 2021 l'economo ha giustificato spese per complessivi € 2.220,20, interamente rimborsati dall'Ente con determina nr. 17 del 13/01/2022.

I singoli movimenti finanziari risultano dal registro di cassa previsto dall'art. 32, del regolamento di contabilità.

Si accerta, in conclusione, che:

- la gestione del servizio di tesoreria e di economato viene effettuata regolarmente

L'organo di revisione economico-finanziaria

Giovanni Pesce

Antonella Putrino

Domenico Nicola Calello