



# Unione Montana del Bassanese

Sede legale: Via Vittorelli, 30 c/o Comando di Polizia locale – 36061 Bassano del Grappa (VI)

Codice Fiscale 82003350244 – Partita IVA 02768310241

E-mail: [info@unionebassanese.it](mailto:info@unionebassanese.it) PEC: [unionemontanabassanese@legalmail.it](mailto:unionemontanabassanese@legalmail.it)



## UNIONE MONTANA DEL BASSANESE

### Provincia di VICENZA

#### Verifica ordinaria di cassa e generale del 3<sup>a</sup> trimestre 2023

Oggi 04.10.2023, tramite strumentazione informatica-tecnologica, il Revisore Unico dei Conti, dott. Franco Benvegnù (nominato con deliberazione consiliare 9/2022) con l'intervento per l'Unione della dott.ssa Lara Caregnato, in qualità di responsabile del Servizio Finanziario, effettua la verifica ordinaria di cassa e della gestione del servizio tesoreria per il periodo 01.07.2023-30.09.2023 in conformità a quanto dispongono l'art. 223 del D.lgs. 18 agosto 2000 n. 267, il Regolamento di Contabilità e la Convenzione con il Servizio Tesoreria, dando atto che dallo stesso risulta alla data 30.09.2023 quanto segue:

#### Giornale di cassa anno 2023

	Riscossioni e Pagamenti in conto		TOTALE
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa al 1° gennaio 2023			<b>518.790,01</b>
Riscossioni fino alla reversale n. 2130 del 30.09.23	<b>980.477,62</b>	<b>3.850.907,47</b>	<b>4.831.385,09</b>
Pagamenti fino al mandato n. 1199 del 30.09.2023	<b>1.131.138,27</b>	<b>3.513.640,96</b>	<b>4.644.779,23</b>
Fondo di cassa al 30.09.2023			<b>705.395,87</b>

Situazione contabile risultante a saldo del mastriano del conto dell'Istituto Tesoriere alla data del 30.09.2023

<b>Fondo cassa</b>	<b>€ 518.790,01</b>
Reversali emesse	€ 4.831.385,09
Reversali riscosse	€ 4.831.385,09
Reversali da riscuotere	€ 0,00
Riscossioni da regolarizzare con reversali	€ 31.889,09
<b>Totale delle entrate</b>	<b>€ 4.863.274,18</b>
Mandati emessi	€ 4.644.779,23
Mandati pagati	€ 4.560.341,30
Pagamenti da regolarizzare con mandati	€ 28,60
<b>Totale delle uscite</b>	<b>€ 4.560.369,90</b>
Mandati da pagare	€ 84.437,93
<b>Saldo risultante dal conto di diritto</b>	<b>€ 737.256,36</b>

La differenza tra i due saldi riconcilia come segue:

<b>Riconciliazione con il saldo dell'Istituto Tesoriere</b>	<b>Importo</b>
Saldo di cassa al 30.09.2023 Istituto Tesoriere	€ 737.256,36
Provvisori in entrata da regolarizzare con reversali	- € 31.889,09
Reversali emesse ma non rimosse dal Tesoriere	+ € 0,00
Provvisori in uscita da regolarizzare con mandati	+ € 28,60
Mandati emessi dall'Ente e non ricevuti dal tesoriere	- € 0,00
<b>Totale riconciliato con il saldo dell'Istituto Tesoriere/cassiere</b>	<b>€ 705.395,87</b>

## VERIFICA REVERSALI E MANDATI

Il Revisore procede alla verifica a campione di alcuni mandati e reversali emessi dall'Ente nel corso del trimestre.

### Reversali:

<b>Numero</b>	<b>Data</b>	<b>Descrizione dell'oggetto delle reversali</b>	<b>Importo</b>	<b>Rilievo SI/NO</b>
1474	03/07/2023	RIMBORSI PER SPESE ACCESSO AGLI ATTI PER SINISTRI (A COPERTURA)	80,00	NO
1638	19/07/2023	RITENUTA SU: NOMINA DEL REVISORE UNICO DEI CONTI	533,95	NO
1778	03/08/2023	TASSA OCCUPAZIONE PARCHEGGI RESIDENTI 2023 (A COPERTURA)	97,50	NO
1829	17/08/2023	RITENUTA SU: ACQUISIZIONE DI UNA SOLUZIONE INFORMATICA PER LA GESTIONE DEL PROCESSO TELEMATICO PER IL GIUDICE DI PACE ANNI 2023 2024 - 2025 DITTA IF S.R.L.	36,30	NO
1931	01/09/2023	RITENUTA SU: AFFIDAMENTO MEDIANTE TRATTATIVA DIRETTA SUL MEPA PER L'ATTIVAZIONE DEL SERVIZIO CONCILIA SERVICE 4.0, FORNITURA DEL SERVIZIO DI DATA ENTRY EFFETTUATO DIRETTAMENTE PRESSO LA SEDE DEL COMANDO DI POLIZIA LOCALE IN AUSILIO ALL'UFFICIO VERBALI	801,17	NO
2118	28/09/2023	SPESE PER SANZIONI 2023 (A COPERTURA)	16,00	NO

Dall'esame delle suindicate reversali non sono emerse carenze e/o irregolarità

**Mandati:**

Numero	Data	Descrizione dell'oggetto del mandato	Importo	Rilievo SI/NO
781	03/07/2023	QUOTA INTERESSI MUTUO POSIZIONE 4367338/01 (A COPERTURA)	1.997,00	NO
907	24/07/2023	IMPEGNO DI SPESA PER CONNETTIVITA INTERNET SAN NAZARIO	70,76	NO
942	03/08/2023	IMPEGNO DI SPESA PER RIMBORSO SPESE DI NOTIFICA INERENTI GLI ANNI 2022 E 2023	5,88	NO
1041	23/08/2023	AFFIDAMENTO DIRETTO ED IMPEGNO DI SPESA PER TAGLIANDO/RIPARAZIONE VEICOLO DI SERVIZIO SUBARU FORESTER TG. YA499AP IN USO AL CORPO DI POLIZIA LOCALE DITTA AUTOFFICINA LANCERIN	880,73	NO
1063	01/09/2023	SERVIZIO HOSTING E SICUREZZA APPLICATIVO MEDUSA PER LA GESTIONE DEL PROCESSO TELEMATICO PER IL GIUDICE DI PACE ANNO 2023 DITTA PASUBIO TECNOLOGIA S.R.L..	215,94	NO
1194	28/09/2023	AFFIDAMENTO MEDIANTE TRATTATIVA DIRETTA SUL MEPA PER LATTIVAZIONE DEL SERVIZIO CONCILIA SERVICE 4.0, FORNITURA DEL SERVIZIO DI DATA ENTRY EFFETTUATO DIRETTAMENTE PRESSO LA SEDE DEL COMANDO DI POLIZIA LOCALE IN AUSILIO ALL'UFFICIO VERBALI	4.442,84	NO

Dall'esame dei suindicati mandati non sono emerse carenze e/o irregolarità.

**VERIFICA DEI RESIDUI**

Inoltre, procede alla verifica delle somme riscosse e pagate a fronte dei residui in essere all'inizio dell'esercizio:

**Residui attivi**

(A)	(B)	(C= A-B)	(D)	(E=C-D)	F=E/A
Residui attivi al 1° gennaio 2023	Incassi al 30.09.2023	Residui ancora da incassare	Radiazione residui attivi	Residui attivi ancora in essere	% da riscuotere
€.2.782.718,21	€. 980.477,62	€.1.802.240,59	€. -18.542,35	€.1.783.698,24	64,10 %

In merito all'andamento degli incassi dei residui attivi si rappresenta quanto segue:

**Residui passivi**

(A)	(B)	(C= A-B)	(D)	(E=C-D)	F=E/A
Residui passivi al 1° gennaio 2023	Pagamenti al 30.09.2023	Residui ancora da pagare	Radiazione residui passivi	Residui passivi ancora in essere	% da pagare
€. 1.556.243,48	€. 1.131.138,27	€.425.105,21	€. - 2.877,02	€. 422.228,19	27,13 %

**ALTRI FONDI LIQUIDI CUSTODITI:**

a) presso l'ufficio postale in specifici conto correnti appositamente aperti e alimentati come segue:

<b>CONTO CORRENTE N.</b>	<b>SALDO AL</b>	<b>€</b>
1052669429	30.09.2023	84.679,20
18531368	30.09.2023	2.561,12
<b>TOTALE FONDI SU CONTI CORRENTI POSTALI</b>		<b>87.240,32</b>

**VERSAMENTI F24**

Si prende atto dell'ultimo versamento effettuato con modello F24 in data 18.09.2023 per un importo complessivo di € 69.521,77.

Si è verificato altresì il versamento dell'I.V.A. (split payment) relativa al mese di agosto 2023 nella sezione ERARIO codice tributo 620E/09/2023 per un importo di € 7.747,34.=.

Bassano del Grappa, 04.10.2023

IL REVISORE DEI CONTI

Dott. Franco Sebastiano Benvegnù



Allegati:

- mandati e reversali
- F24