



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

PEC: unionemontanabassanese@legalmail.it



VERIFICA ORDINARIA DI CASSA E GENERALE DEL 2^ TRIMESTRE 2023

Oggi 14.07.2023 presso la sede dell'Ente e tramite strumentazione informatica-tecnologica, il Revisore Unico dei Conti, dott. Franco Sebastiano 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 01.04.2023-30.06.2023 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 30.06.2023 quanto segue:

Giornale di cassa anno 2023

	Riscossioni e Pagamenti in conto		
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio 2023			€ 518.790,01
Riscossioni fino alla reversale n. 1471 del 29.06.2023	€ 964.069,60	€ 2.349.564,79	€ 3.313.634,39
Pagamenti fino al mandato n. 780 del 30.06.2023	€ 1.078.309,55	€ 2.203.148,31	€ 3.281.457,86
Fondo di cassa al 30.06.2023			€ 550.966,54

Situazione contabile risultante a saldo del mastrino del conto dell'Istituto Tesoriere alla data del 30.06.2023

Fondo cassa	€ 518.790,01
Reversali emesse	€ 3.313.634,39
Reversali rimosse	€ 3.313.634,39
Reversali da riscuotere	€ 0,00
Riscossioni da regolarizzare con reversali	€ 15.616,41
Totale delle entrate	€ 3.848.040,81
Mandati emessi	€ 3.281.457,86
Mandati pagati	€ 3.164.462,35
Pagamenti da regolarizzare con mandati	€ 0,00
Totale delle uscite	€ 3.281.457,86
Mandati da pagare	€ 116.995,51
Saldo risultante dal conto di diritto	€ 566.582,95

La differenza tra i due saldi riconcilia come segue:

Riconciliazione con il saldo dell'istituto Tesoriere	Importo
Saldo di cassa al 30.06.2023 Istituto Tesoriere	€ 566.582,95
Provvisori in entrata da regolarizzare con reversali	- €. 15.616,41
Reversali emesse ma non riscosse dal Tesoriere	+ € 0,00
Provvisori in uscita da regolarizzare con mandati	+ € 0,00
Mandati emessi dall'Ente e non ricevuti dal tesoriere	- € 0,00
Totale riconciliato con il saldo dell'Istituto Tesoriere/cassiere	€. 550.966,54

VERIFICA REVERSALI E MANDATI

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

Reversali:

Numero	Data	Descrizione dell'oggetto delle reversali	Importo	Rilievo SI/NO
786	04.04.2023	PROVENTI SANZIONI ANNO 2022 - TERZO E QUARTO TRIMESTRE (A COPERTURA)	€. 151,00	NO
897	17.04.2023	IMPORTI TASSA OCCUPAZIONE RESIDENTI ANNO 2023 (A COPERTURA)	€. 195,00	NO
964	02.05.2023	RITENUTA SU: AFFIDAMENTO INCARICO DI RSPP ESTERNO AI SENSI DEL D. LGS. 81/2008 E SERVIZI CORRELATI	€. 132,00	NO
1133	23.05.2023	RITENUTA SU: CONSUMI ACQUA ANNO 2023	€. 5,16	NO
1177	30.05.2023	RITENUTA SU: AFFIDAMENTO DIRETTO ED IMPEGNO DI SPESA PER FORNITURA DI N 2 COPPIE DI SPAZZOLE TERGICRISTALLO PER I VEICOLI SUBARU FORESTER TG YA499AP E YA498AP IN USO AL CORPO DI POLIZIA LOCALE DITTA AUTOTECNICA RICAMBI SRL	€. 10,12	NO
1314	12.06.2023	RITENUTA SU: 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 ALLUFFICIO VERBALI	€. 998,07	NO

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

Mandati:

Num.	Data	Descrizione dell'oggetto del mandato	Importo	Rilievo SI/NO
393	04.04.2023	ADESIONE ACCORDO QUADRO CONSIP FUEL CARD 2 PER LA FONRITURA DI CARBURANTE PER AUTOTRAZIONE MEDIANTE FUEL CARD. ASSUNZIONE IMPEGNI DI SPESA 2021-2022-2023	1.988,21	NO
533	03.05.2023	IMPEGNO DI SPESA PER PAGAMENTO TASSA DI PROPRIETA DEI VEICOLI IN USO ALLUNIONE MONTANA DEL BASSANESE SCADENTI 31/12/2022 ED ANNO 2023.	156,20	NO
548	04.05.2023	ADESIONE ACCORDO QUADRO CONSIP FUEL CARD 2 PER LA FONRITURA DI CARBURANTE PER AUTOTRAZIONE MEDIANTE FUEL CARD. ASSUNZIONE IMPEGNI DI SPESA 2021-2022-2023	1.718,39	NO
670	26.05.2023	IMPEGNO DI SPESA PER RIMBORSO SPESE DI NOTIFICA INERENTI AGLI ANNI 2022 E 2023	88,20	NO
677	01.06.2023	IMPEGNO DI SPESA ED AFFIDAMENTO DIRETTO PER LA FORNITURA DI N 4 PORTA CELLULARE DA MOTO PER SUZUKI V-STROM 650 TG. YA04367-YA04368-YA04369-YA04370 ASSEGNATI ALLA POLIZIA LOCALE - DITTA MIAZZON MOTO SRL	180,00	NO
778	29.06.2023	ACQUISTO DI CALZATURE SPECIALISTICHE PER IL PERSONALE DELLA POLIZIA LOCALE DEI COMUNI DI CASSOLA E MUSSOLENTE AFFIDAMENTO DIRETTO EXTRA MEPA DITTA JOLLY SCARPE S.P.A.	475,80	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 30.06.2023	Residui ancora da incassare	Radiazione residui attivi	Residui attivi ancora in essere	% da riscuotere
€ 2.782.718,21	€ 964.069,60	€ 1.836.648,61	€ -18.564,67	€ 1.800.083,94	64,69 %

Residui passivi

(A)	(B)	(C= A-B)	(D)	(E=C-D)	F=E/A
Residui passivi al 1° gennaio 2023	Pagamenti al 30.06.2023	Residui ancora da pagare	Radiazione residui passivi	Residui passivi ancora in essere	% da pagare
€ 1.556.243,48	€ 1.078.309,55	€ 477.933,93	€ - 2.300,21	€ 475.633,73	30,56 %

ALTRI FONDI LIQUIDI CUSTODITI:

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

CONTO CORRENTE N.	SALDO AL	€
1052669429	30.06.2023	94.542,53
18531368	30.06.2023	2.607,17
TOTALE FONDI SU CONTI CORRENTI POSTALI		97.149,70

VERSAMENTI F24

Si prende atto dell'ultimo versamento del modello F24 effettuato in data 16.06.2023 che è agli atti.

Si è verificato altresì il versamento dell'I.V.A. (split payment) relativa al mese di maggio 2023 nella sezione ERARIO codice tributo 620E/05/2023 per un importo di € 16.609,72.=.

Si prende atto altresì del versamento dell'acconto e saldo I.M.U. per l'anno 2023 relativo agli immobili di proprietà dell'Ente con modello F24 del 25.05.2023 per un importo di € 1.008,00.=.

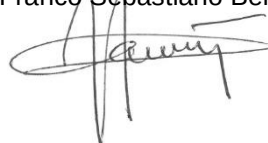
C.U. RELATIVE AL PERIODO DI IMPOSTA 2022

Si prende atto che in data 04.05.2023 e 17.05.2023 l'Ente, in qualità di sostituto d'imposta, ha consegnato, spedito tramite PEC e reso disponibile nel portale del Dipendente H3 le relative C.U. per il periodo di imposta 2022 ai propri dipendenti e professionisti.

Bassano del Grappa, 14.07.2023

IL REVISORE DEI CONTI

Dott. Franco Sebastiano Benvegnù



Allegati:

- mandati e reversali
- modelli F24
- attestazione invio CU a dipendenti e professionisti