



Provincia  
di Ancona

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

### **Verbale n. 101 del 03/10/2023**

#### **Verifiche trimestrali di cassa ed economato**

Il giorno 03 del mese di Ottobre dell'anno 2023, alle ore 16,00 si è riunito presso la sede della Provincia di Ancona, in Strada di Passo Varano, 19A – Ancona, l'Organo di revisione dell'ente, nelle persone di:

- Patrizia Ruffini – Presidente: assente giustificato
- Luigi Gagliardi – Componente: presente
- Marco Gradozzi – Componente: presente

per procedere alla verbalizzazione di cui all'oggetto.

Assiste alla riunione il funzionario dell'Area Bilancio Matteo Catani.

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.

#### **TESORERIA PROVINCIALE**

La vigente convenzione di Tesoreria, affidata a UNICREDIT a decorrere dal 15 gennaio 2022.

Il saldo di cassa della Tesoreria provinciale alla data del 03 Ottobre 2023 e il saldo contabile dell'Ente sono evidenziati nel seguente prospetto.



Provincia  
di Ancona

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

**situazione presso il tesoriere al 03/10/2023**

<b>fondo cassa a inizio esercizio</b>		<b>59.575.886,38</b>
reversali riscosse	50.522.973,24	
riscossioni da regolarizzare	542.571,60	
<b>totale delle entrate</b>		<b>51.065.544,84</b>
mandati pagati	- 45.360.568,58	
pagamenti da regolarizzare	- 57.519,00	
<b>totale delle uscite</b>		<b>- 45.418.087,58</b>
<b>saldo risultante</b>		<b>65.223.343,64</b>

**situazione presso la contabilità dell'ente**

fondo cassa a inizio esercizio		59.575.886,38
reversali emesse residui	3.162.210,89	
reversali emesse competenza	47.360.762,35	
<b>totale delle reversali emesse (fino al n. 3180)</b>		<b>50.522.973,24</b>
mandati emessi residui	- 15.893.218,90	
mandati emessi competenza	- 29.467.349,68	
<b>totale mandati emessi (fino al n. 892)</b>		<b>- 45.360.568,58</b>
<b>saldo risultante</b>		<b>64.738.291,04</b>

**raffronto saldi risultanti**

saldo risultante presso il tesoriere	65.223.343,64
saldo risultante presso l'ente	64.738.291,04
<b>differenza da raccordare</b>	<b>485.052,60</b>

**riconciliazione**

saldo risultante presso il tesoriere	65.223.343,64
reversali emesse da incassare	
pagamenti senza mandato	57.519,00
mandati emessi da pagare	
incassi in attesa di reversali	- 542.571,60
<b>saldo contabile</b>	<b>64.738.291,04</b>

Per giungere al saldo contabile occorre tener conto (aggiungere) dei pagamenti da regolarizzare per euro 57.519,00 e (sottrarre) riscossioni per euro 542.571,60, in fase di regolarizzazione.



Provincia  
di Ancona

## COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

La quota vincolata del fondo cassa è rappresentata di seguito:

saldo risultante presso il tesoriere	<b>65.223.343,64</b>
di cui quota vincolata	31.681.838,07
di cui quota non vincolata	33.541.505,57

Il saldo contabile dell'Ente presso la Tesoreria unica – Banca d'Italia, ammonta a complessivi € 65.223.343,64.

### Conti correnti postali

L'Ente ha provveduto alla chiusura di tutti i conti correnti postali.

### VERIFICA DEL MAGAZZINO

Il Collegio effettua il sopralluogo presso il magazzino ed incontra il responsabile con il quale procede, mediante campionamento, alla verifica dell'esistenza fisica delle giacenze relativa al seguente materiale:

codice prodotto	Descrizione	Giacenza in procedura informatica al 03 Ottobre 2023	Giacenza fisica al 03 Ottobre 2023
360	Buste tasca trasp. Autoadesive	20	20
740	Cartuccia HP CA8388AE	5	5
536	Carta plotter lucidagr. 90/95	13	13
591	Cartuccia HP 727 Magenta	2	2
826	Drum Brother HL5240	2	2
616	Soluzione Igienizzante per superfici	10	10



COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

**VERIFICA DEL CASSIERE DEL SERVIZIO CASSA ECONOMALE**

La cassa economale alla data odierna 03.10.2023 presenta un saldo finale di euro 2.967,50, di cui contanti in cassa euro 405,67 e saldo disponibile sul conto corrente euro 2.561,83. Le somme disponibili in contanti sono state verificate.

A campione sono state verificate gli ultimi buoni emessi e specificatamente:

Buono n.	Descrizione	Importo	Livello 5
2023/21	Anticipo missione Roma Lacerra Anna Laura	235	1030202002
2023/22	Anticipo missione Roma Gini Marina	235	1030202002
2023/23	Addebito oneri bancari	37,36	1030217999

La riunione inerente l'oggetto del presente verbale termina alle ore 17,15 previa stesura del presente verbale, che viene successivamente inserito nell'apposito registro.

Letto, confermato e sottoscritto.

L'Organo di revisione

Luigi Gagliardi (Componente)

Marco Gradozzi (Componente)