



Provincia  
di Ancona

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

**Verbale n. 116 del 09/01/2024**

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

Il giorno 09 del mese di gennaio dell'anno 2024, 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 la responsabile dell'Area Bilancio Meri Mengoni.

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 31/12/2023 e il saldo contabile dell'Ente sono evidenziati nel seguente prospetto.



Provincia  
di Ancona

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

situazione presso il tesoriere al 31/12/2023

<b>fondo cassa a inizio esercizio</b>		<b>59.575.886,38</b>
reversali riscosse	70.275.278,74	
riscossioni da regolarizzare	33.185,25	
<b>totale delle entrate</b>		<b>70.308.463,99</b>
mandati pagati	- 63.296.506,92	
pagamenti da regolarizzare	- 258.987,63	
<b>totale delle uscite</b>		<b>- 63.555.494,55</b>
<b>saldo risultante</b>		<b>66.328.855,82</b>

situazione presso la contabilità dell'ente

fondo cassa a inizio esercizio		59.575.886,38
reversali emesse residui	3.310.907,44	
reversali emesse competenza	66.964.371,30	
<b>totale delle reversali emesse (fino al n. 17.527)</b>		<b>70.275.278,74</b>
mandati emessi residui	- 16.893.433,38	
mandati emessi competenza	- 46.403.073,54	
<b>totale mandati emessi (fino al n. 3693)</b>		<b>- 63.296.506,92</b>
<b>saldo risultante</b>		<b>66.554.658,20</b>

raffronto saldi risultanti

saldo risultante presso il tesoriere	66.328.855,82
saldo risultante presso l'ente	66.554.658,20
<b>differenza da raccordare</b>	<b>- 225.802,38</b>

riconciliazione

saldo risultante presso il tesoriere	66.328.855,82
reversali emesse da incassare	
pagamenti senza mandato	258.987,63
mandati emessi da pagare	
incassi in attesa di reversali	- 33.185,25
<b>saldo contabile</b>	<b>66.554.658,20</b>

Per giungere al saldo contabile occorre tener conto (aggiungere) dei pagamenti da regolarizzare per euro 258.987,63 e (sottrarre) riscossioni per euro 33.185,25, in fase di regolarizzazione.



## COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

La quota vincolata del fondo cassa è rappresentata di seguito:

saldo risultante presso il tesoriere	<b>66.328.855,82</b>
di cui quota vincolata	34.640.829,55
di cui quota non vincolata	31.688.026,27

Il saldo contabile dell'Ente presso la Tesoreria unica – Banca d'Italia, ammonta a complessivi € 66.328.855,82.

### 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 9/1/2024	Giacenza fisica al 09/1/2024
383	Blocchi anticipazione economiche	14	14
75	Cartella a soffietto per firma	7	7
186	Cassette portacorrispondenza 33x23	43	43
185	Fettucce per pratiche in rotoli	32	32
126	Registri quadretti uso protocollo da 100 fogli	48	48
850	Solid ink Xerox Phaser	36	36

### VERIFICA DEL CASSIERE DEL SERVIZIO CASSA ECONOMALE

La cassa economale alla data del 31/12/2023 presenta un saldo finale di euro zero.  
Nel 2024, alla data odierna non è stata effettuata anticipazione di cassa.

A campione sono state verificati i seguenti buoni emessi e specificatamente:

Buono n.	Descrizione	Importo	Livello 5
2023/25	Rimborso spese missione all'Aquila 9/10/2023 – dipendente Valeri Daniele	21,00	1030202002
2023/32	Rimborso spese missione Roma 23/24 – 11-2023 dipendente Valeri Daniele	222,00	1030202002
2023/30	Anticipo missione a Roma 24-10-2023 – spese vitto – dipendente Angelani Pierluigi	18,50	1030202002

La riunione inerente l'oggetto del presente verbale termina alle ore 16,30 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)  
