



COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

## **Verbale n. 127 del 4 aprile 2024**

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

Il giorno 4 del mese di aprile dell'anno 2024, alle ore 16,30 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:

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

per procedere alla verbalizzazione di cui all'oggetto.

Assiste alla riunione il 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 04/04/2024 e il saldo contabile dell'Ente sono evidenziati nel seguente prospetto.



Provincia  
di Ancona

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

**situazione presso il tesoriere al 04/04/2024**

<b>fondo cassa a inizio esercizio</b>		<b>66.328.855,82</b>
reversali riscosse	12.383.290,14	
riscossioni da regolarizzare	162.119,86	
<b>totale delle entrate</b>		<b>12.545.410,00</b>
mandati pagati	- 15.906.991,53	
pagamenti da regolarizzare	- 51.498,00	
<b>totale delle uscite</b>		<b>- 15.958.489,53</b>
<b>saldo risultante</b>		<b>62.915.776,29</b>

**situazione presso la contabilità dell'ente**

fondo cassa a inizio esercizio		66.328.855,82
reversali emesse residui	2.457.721,43	
reversali emesse competenza	9.925.568,71	
<b>totale delle reversali emesse (fino al n. 3361)</b>		<b>12.383.290,14</b>
mandati emessi residui	- 7.742.326,88	
mandati emessi competenza	- 8.164.749,65	
<b>totale mandati emessi (fino al n.815)</b>		<b>- 15.907.076,53</b>
<b>saldo risultante</b>		<b>62.805.069,43</b>

**raffronto saldi risultanti**

saldo risultante presso il tesoriere	62.915.776,29
saldo risultante presso l'ente	62.805.069,43
<b>differenza da raccordare</b>	<b>110.706,86</b>

**riconciliazione**

saldo risultante presso il tesoriere	62.915.776,29
reversali emesse da incassare	
pagamenti senza mandato	51.498,00
mandati emessi da pagare	- 85,00
incassi in attesa di reversali	- 162.119,86
<b>saldo contabile</b>	<b>62.805.069,43</b>



Provincia  
di Ancona

#### COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

La quota vincolata del fondo cassa è rappresentata di seguito:

saldo risultante presso il tesoriere	<b>62.915.776,29</b>
di cui quota vincolata	32.920.543,13
di cui quota non vincolata	29.995.233,16

Il saldo contabile dell'Ente presso la Tesoreria unica – Banca d'Italia, ammonta a complessivi € 32.920.543,13.

#### **Conti correnti postali**

Alla data odierna i conti correnti postali risultano estinti.

#### **VERIFICA DEL MAGAZZINO**

Il Collegio non ha potuto procedere alla verifica del magazzino per assenza dell'agente contabile. Si procederà alla verifica non appena possibile.

#### **VERIFICA DEL CASSIERE DEL SERVIZIO CASSA ECONOMALE**

La cassiera del servizio cassa economale Mirella Limpido è stata individuata con determina n. 76 del 21 aprile 2005.

Si prende atto della relazione relativa alla situazione della cassa economale alla data 02/04/2024 che presenta un saldo finale di euro 3.471,07 che risulta depositato:

- o presso il conto corrente bancario n. 106330886 (attivato il 22.03.2022) appositamente istituito presso la Tesoreria Provinciale Unicredit, il cui saldo risulta essere pari ad € 2.961,49;
- o presso la cassaforte della Provincia, per € 509,58.

Le somme disponibili in cassaforte sono stata verificate e sono dettagliate di seguito:



Provincia  
di Ancona

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

		n. unità	importo
1	centesimo	1	0,01
2	centesimi	1	0,02
5	centesimi	1	0,05
10	centesimi	0	0,00
20	centesimi	0	0,00
50	centesimi	1	0,50
1	euro	24	24,00
2	euro	0	0,00
5	euro	11	55,00
10	euro	10	100,00
20	euro	4	80,00
50	euro	5	250,00
100	euro	0	0,00
200	euro	0	0,00
500	euro	0	0,00
<b>TOTALE</b>			<b>509,58</b>

Nel giornale di cassa gestito con modalità informatica sono riportati cronologicamente i singoli pagamenti effettuati nel periodo considerato.

L'economista ha provveduto al pagamento di spese di non rilevante ammontare.

A campione è stato verificato un buono di pagamento sui tre emessi nel periodo considerato:

BUONO N.	data	DESCRIZIONE E	IMPORTO	livello 5
2024/3	23/02/2024	Rimborso spesa missione	- 90,42	1030202002

La riunione inerente all'oggetto del presente verbale termina alle ore 17,30 previa stesura del presente verbale, che viene successivamente inserito nell'apposito registro.

Letto, confermato e sottoscritto.

Letto, confermato e sottoscritto.

L'Organo di revisione

Patrizia Ruffini (Presidente)

Marco Gradozzi (Componente)

*Patrizia Ruffini*  
*Marco Gradozzi*

Verifiche trimestrali di cassa