



COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

**Verbale n. 82 del 4 aprile 2023**

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

Il giorno 4 del mese di aprile 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: presente
- Luigi Gagliardi – Componente: presente
- Marco Gradozzi – Componente: 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 31 marzo 2023 e il saldo contabile dell'Ente sono evidenziati nel seguente prospetto.

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

**situazione presso il tesoriere al 31/03/2023**

<b>fondo cassa a inizio esercizio</b>		<b>59.575.886,38</b>
reversali riscosse	9.019.373,73	
riscossioni da regolarizzare	385.063,35	
<b>totale delle entrate</b>		<b>9.404.437,08</b>
mandati pagati	- 9.898.813,32	
pagamenti da regolarizzare	- 58.299,00	
<b>totale delle uscite</b>		<b>- 9.957.112,32</b>
<b>saldo risultante</b>		<b>59.023.211,14</b>

**situazione presso la contabilità dell'ente**

fondo cassa a inizio esercizio		59.575.886,38
reversali emesse residui	1.636.956,09	
reversali emesse competenza	7.382.417,64	
<b>totale delle reversali emesse (fino al n. 3180)</b>		<b>9.019.373,73</b>
mandati emessi residui	- 3.962.850,65	
mandati emessi competenza	- 5.935.962,67	
<b>totale mandati emessi (fino al n. 892)</b>		<b>- 9.898.813,32</b>
<b>saldo risultante</b>		<b>58.696.446,79</b>

**raffronto saldi risultanti**

saldo risultante presso il tesoriere	59.023.211,14
saldo risultante presso l'ente	58.696.446,79
<b>differenza da raccordare</b>	<b>326.764,35</b>

**riconciliazione**

saldo risultante presso il tesoriere	59.023.211,14
reversali emesse da incassare	
pagamenti senza mandato	58.299,00
mandati emessi da pagare	
incassi in attesa di reversali	- 385.063,35
<b>saldo contabile</b>	<b>58.696.446,79</b>



## COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Per giungere al saldo contabile occorre tener conto (aggiungere) dei pagamenti da regolarizzare per euro 58.299,00 e (sottrarre) riscossioni per euro 385.063,35, in fase di regolarizzazione.

La quota vincolata del fondo cassa è rappresentata di seguito:

saldo risultante presso il tesoriere	<b>59.023.211,14</b>
di cui quota vincolata	25.808.355,52
di cui quota non vincolata	33.214.855,62

Il saldo contabile dell'Ente presso la Tesoreria unica – Banca d'Italia, ammonta a complessivi € 59.023.211,14.

### Conti correnti postali

I conti correnti postali presentano le seguenti risultanze.

Numero conto corrente	Tipologia di entrate riscosse	Saldo al 31/03/2023
12575601	Sanzioni caccia e pesca, codice della strada e impianti termici	3.255,90
14577605	Ambiente rifiuti scarichi idrici ed emissioni	4.273,40
18058602	Trasporti, sanzioni ecologia, tassa concorso e diritto di accesso	1.245,59
228601	Trasporti e concessioni	15.507,97
43233907	Cosap	8.532,64
46746335	Cosap temporanea	2.276,94
88385380	Territorio e suolo e sanzioni via	286,60
	<b>Totale</b>	<b>35.379,04</b>

### 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:

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

codice prodotto	Descrizione	Giacenza in procedura informatica al 12 gennaio 2023	Giacenza fisica al 12 gennaio 2023
212	Batterie stilo AA 1,5 volt	34	34
738	Cart. Hp (C4836AE)	5	5
646	Cartuccia HP plotter (C4874A)	3	3
72	Cartella porta progetto	33	33
684	Mascherine filtranti riutilizzabili	310	310
343	Targhe con incisione	17	17

**VERIFICA DEL CASSIERE DEL SERVIZIO CASSA ECONOMALE**

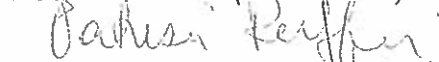
Si prende atto che in data 29.03.2023 è stato ricostituito il fondo economale per euro 4.000,00, di cui euro 1.000,00, prelevati in contanti e contestuale addebito di euro 1 di spese bancarie.

La riunione inerente l'oggetto del presente verbale termina alle ore 17,00 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)

  
Luigi Gagliardi (Componente)

  
Marco Gradozzi (Componente)

