

COMUNE DI VADO LIGURE

PROVINCIA DI SAVONA

VERIFICA ORDINARIA DI CASSA AL 30/09/2024

Verbale n.8 del 18/10/2024

Il giorno 18 ottobre 2024, il sottoscritto, Dott. Stefano Benedetti, Revisore del Comune di Vado Ligure, nominato con Delibera del Commissario Straordinario, assunta con i poteri del Consiglio Comunale n. 11 del 24/04/2024, dopo aver ricevuto la documentazione necessaria dal Servizio Finanziario, procede alle seguenti verifiche:

1) Verifica di cassa dell'ente al 30.09.2024

La situazione del fondo di cassa si presenta come segue:

Fondo cassa al 01.01.2024	€ 24.248.194,14
Reversali emesse	€ 18.675.470,40
Mandati emessi	-€ 12.531.073,90
a) Saldo contabile dell'Ente	€ 30.392.590,64
b) Fondo di cassa del Tesoriere	€ 31.097.161,16
Differenza	-€ 704.570,52
Reversali presso il Tesoriere non ancora riscosse	€ 0,00
+ Incassi effettuati dal Tesoriere senza reversali	€ 706.629,99
+ Mandati emessi non ancora pagati	€ 2,00
+ Mandati emessi da registrare	€ 0,00
- Reversali emesse da registrare	€ 0,00
- Pagamenti da regolarizzare con mandati	€ 2.061,47
TOTALE DIFFERENZA	€ 0,00

Il saldo è stato riconciliato con le risultanze del libro mastro del Comune.

Si allega la situazione al 30.09.2024 inviata dal Tesoriere Comunale.

Il saldo del conto di Tesoreria presso la Banca d'Italia di Genova, alla data del 30/09/2024 ammonta ad € 31.097.161,16 (compresi girofondi per euro 387.306,78).

Ultimo numero di reversale 4775 del 27/09/2024.

Ultimo numero di mandato 4056 del 27/09/2024.

Si dà atto che, alla data del 30/09/2024, erano complessivamente nella disponibilità del Comune le seguenti somme:

AGENTI CONTABILI	SALDO
MELINA FRANCO - Economo	801,35
ZUNINO DANIELA - Resp. Serv. Demografico	1.314,12
BECHERE ULISSE - Serv. Demografico	0,00
MILANESI GIANSTEFANO - Serv. Segreteria	0,00
MAGLIANO PAOLO - Agente di P.M.	0,00
PARODI BRUNO - Agente di P.M.	0,00
RAFFATTELLU DARIO - Agente di P.M.	0,00
TRINCHERO MAURIZIA - Sovr. Di P.M.	0,00
FABIO MOSELLI - Serv. Sociali	0,00
REBATTONI SILVIA - Resp. Servizi Sociali	0,00
MADASCHI MASSIMO - Servizi Sociali	0,00
TOTALE PARZIALE	2.115,47
CONTI CORRENTI POSTALI	SALDO
N. 1043272010 - Canone unico patrimoniale	18.310,26
TOTALE PARZIALE	18.310,26
TOTALE COMPLESSIVO	20.425,73

DETERMINAZIONE DELLA CASSA VINCOLATA AL 30/09/2024

La cassa vincolata al 30/09/2024 è pari ad euro 6.304.670,95.

INDICATORE TRIMESTRALE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI

Il Revisore constata che nel terzo trimestre 2024 la tempestività dei pagamenti si attesta a -14,44 giorni.

Si procede, ai sensi dell'art. 239, comma 1 lettera c del D.Lgs. 267/2000, ad esaminare con il metodo del campionamento, n. 3 ordinativi di incasso e n. 3 mandati di pagamento:

- reversale n. 3260 del 09/07/2024, emessa su codice E.3.01.03.02.001 al cap. 1800/00 causale reversale: "Contratto di concessione per la coltivazione e lo sfruttamento della "Cava Trevo" in Comune di Vado Ligure e per la localizzazione in sito di ulteriori attività imprenditoriali (saldo)" di euro 179.600,00 = Debitore: Giuggia Costruzioni S.r.l.;
- reversale n. 4137 del 26/08/2024, emessa su codice E.3.01.03.01.003 al cap. 1620/45 causale reversale: "Canone di concessione derivante dalla convenzione per ampliamento a valle dei rifiuti non pericolosi e revamping dell'impianto presso il polo impiantistico in loc. Boscaccio. Periodo 01/07-31/12/2024 . Prima rata" di euro 193.166,66 = Debitore: Ecosavona S.r.l.;
- reversale n. 4265 del 05/09/2024, emessa su codice E.4.02.01.01.001 al cap. 3115/00 causale reversale: "P.N.R.R. Missione 2 – Componente 3 – Investimento 1.1. – Realizzazione di un nuovo polo scolastico in via Sabazia – scuola secondaria di 1° grado" di euro 470.000,00 = Debitore: Ministero Pubblica Istruzione (MIUR);
- mandato di pagamento n. 2819 del 02/07/2024, emesso su codice U.1.10.04.01.003 al cap. 1500/5 causale mandato "Servizi assicurativi responsabilità civile verso terzi e prestatori d'opera (RCT/O). Assunzione impegni di spesa per il periodo residuo contrattuale e liquidazione di spesa annualità 2024" per euro 59.856,00, creditore: B&S Italia S.p.A.
- mandato di pagamento n. 3367 del 08/08/2024, emesso su codice U.2.02.01.09.016 al cap. 11650/31 causale "Realizzazione di una nuova pista multisport per discipline di pattinaggio, podismo e ciclismo c/o Stadio comulae "F. Chittolina". 1° acconto incarico prof.le per la redazione progetto def.vo esecutivo" per euro 19.565,02, creditore: ing. Andrea Ferraris;
- mandato di pagamento n. 3684 del 03/09/2024, emesso su codice U.1.03.02.09.008 al cap. 1270/26 causale "Servizio di manutenzione ordinaria del verde comunale – proroga del servizio fino al 30/04/2024.

Periodo gennaio-aprile 2024- Liquidazione a saldo della spesa” per euro 48.800,95, creditore: Tracce Soc. Cooperativa A.r.l.

Il Revisore

Dott. Stefano Benedetti

Firmato digitalmente da 