

COMUNE DI VADO LIGURE

PROVINCIA DI SAVONA

VERIFICA ORDINARIA DI CASSA AL 31/12/2024

Verbale n. 19 del 04/02/2025

Il giorno 29 febbraio 2025, 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

E	COPIA CONFERME ALL'ORIGINALE DIGITALE
Protocollo N. 0003088/2025 del 11/02/2025	VERIFICHE CONTABILI E VERSAMENTI ADEMPIMENTI GESTIONE BILANCIO BATTI

1) Verifica di cassa dell'ente al 31.12.2024

La situazione del fondo di cassa si presenta come segue:

Fondo cassa al 01.01.2024	€ 24.248.194,14
Reversali emesse	€ 25.327.222,32
Mandati emessi	-€ 18.558.279,48
a) Saldo contabile dell'Ente	€ 31.017.136,98
b) Fondo di cassa del Tesoriere	€ 31.017.136,98
Differenza	€ 0,00
Reversali presso il Tesoriere non ancora riscosse	€ 0,00
+ Incassi effettuati dal Tesoriere senza reversali	€ 0,00
+ Mandati emessi non ancora pagati	€ 0,00
+ Mandati emessi da registrare	€ 0,00
- Reversali emesse da registrare	€ 0,00
- Pagamenti da regolarizzare con mandati	€ 0,00
TOTALE DIFFERENZA	0,00

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

Si allega la situazione al 31.12.2024 inviata dal Tesoriere Comunale.

Il saldo del conto di Tesoreria presso la Banca d'Italia di Genova, alla data del 31/12/2024 ammonta ad € 31.224.112,70 (compresi girofondi per euro 206.975,72).

Ultimo numero di reversale 6777 del 31/12/2024

Ultimo numero di mandato 5783 del 31/12/2024.

Si dà atto che, alla data del 31/12/2024, erano complessivamente nella disponibilità del Comune le seguenti somme:

AGENTI CONTABILI	SALDO
MELINA FRANCO - Economo	0,00
ZUNINO DANIELA - Resp. Serv. Demografico	0,00
BECHERE ULISSA - 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	0,00
CONTI CORRENTI POSTALI	SALDO
N. 1043272010 - Canone unico patrimoniale	12.039,65
TOTALE PARZIALE	12.039,65
TOTALE COMPLESSIVO	12.039,65

DETERMINAZIONE DELLA CASSA VINCOLATA AL 31/12/2024

La cassa vincolata al 31/12/2024 è pari ad euro 5.691.959,71.

INDICATORE TRIMESTRALE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI

Il Revisore constata che nel quarto trimestre 2024 la tempestività dei pagamenti si attesta a -17,49 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. 4780 del 01/10/2024, emessa su codice E.3.01.02.01.999 al cap. 2485/10 causale reversale: "Oneri di servizio discarica rifiuti speciali sita in loc. Bossarino – Società Haiki Mines S.p.A. (2° trimestre 2024)" di euro 281.552,99 = Debitore: Haiki Mines S.p.A.;
- reversale n. 5475 del 12/11/2024, emessa su codice E.3.01.03.02.002 al cap. 1800/15 causale reversale: "Immobile di proprietà comunale sito in Vado Ligure, via Sardegna n. 2, catasto fabbricato foglio 13 – mappale 544 – subalterno 1 – canone mensile di locazione (novembre 2024)" di euro 8.499,40 = Debitore: S.A.T. S.p.A.;
- reversale n. 5938 del 11/12/2024, emessa su codice E.3.01.03.01.003 al cap. 1745/00 causale reversale: "Canone annuale (2022) ai sensi dell'art. 11 c. 1 del regolamento per la gestione del polo nautico diportistico sito in località Porto Vado e della conv. Prot. n. 13520 del 30/6/2023 - saldo" di euro 17.901,63 = Debitore: Associazione pescatori dilettanti del polo nautico diportistico; si prende atto di un refuso meramente formale nella causale della reversale 5938 di cui sopra, in quanto con la stessa si è dato mandato al Tesoriere di riscuotere il canone annuale 2023 (e non 2022) per la gestione del polo nautico diportistico sito in località Porto Vado, come da documentazione a supporto fornita dall'Ente;
- mandato di pagamento n. 4263 del 15/10/2024, emesso su codice U.2.02.01.09.003 al cap. 10102/10 causale mandato "PNRR M2C3I1.1. Realizzazione di un nuovo polo scolastico in via Sabazia – esecuzione lavori – Liquidazione dell'anticipazione del 20% a favore dell'o.e. Dussmann Service S.r.l." per euro 280.013,43, creditore: Dussmann Service S.r.l.;
- mandato di pagamento n. 4629 del 07/11/2024, emesso su codice U.2.02.03.05.001 al cap. 10806/10 causale "Realizzazione di un centro polisportivo multidisciplinare presso lo Stadio Chittolina – incarico

professionale per la revisione del progetto definitivo – liquidazione a saldo della spesa” per euro 61.549,49, creditore: RTP Atelier(s) Alfonso Femia S.r.l.;

- mandato di pagamento n. 5076 del 02/12/2024, emesso su codice U.2.02.03.99.001 al cap. 11610/00 causale “PNRR finanziato dall’Unione Europea – Next Generation EU, Miss.1, Comp. 1, Invest. 1.4 “Servizi e cittadinanza digitale ” CUP G41F220017000006, CIG 986901014b0 – Liquidazione ft. n. 1573/01 Si.Net.” per euro 19.520,00, creditore: SI.NET Servizi Informatici S.r.l.

- Il Revisore unico:

- Dott. Stefano Benedetti