

COMUNE DI POVIGLIO

Provincia di Reggio Emilia

IL REVISORE

VERBALE N. 19 DEL 10 AGOSTO 2022

Oggi 10 agosto 2022, il Revisore dei Conti, Dott.ssa Grazia Zeppa, nominata con deliberazione di Consiglio comunale n. 46 del 27 ottobre 2021, presso la sede del proprio studio prosegue con la verifica di cassa relativa al secondo trimestre 2022, sulla base della documentazione richiesta con verbale n. 18 del 06/08/2022.

VERIFICA AGENTI CONTABILI

Gli agenti contabili individuati con deliberazione di Giunta comunale n. 123 del 29/10/2019 sono:

Agenti interni:

- Sig.ra Ciriello Damiana: incasso del plateatico del mercato e fiere e cosap
- Sig.ra Cucchi Sabrina: riscossione somme presso Banco BPM e versamento di introiti diversi
- Sig.ra Gilocchi Rossella: anagrafe - diritti di segreteria e carte d'identità
- Sig.ra Romani Carmen: servizi demografici - diritti di segreteria e carte d'identità
- Sig.ra Soncini Monica: diritti di segreteria e carte d'identità

Agenti esterni:

- Tesoriere comunale Istituto di Credito Banco BPM S.p.A.
- Lepida S.p.A.
- Agenzie delle Entrate per la riscossione coattiva dei ruoli pregressi
- Acer per gestione incassi affitti alloggi popolari
- ICA S.r.l. per incasso imposta pubblicità e diritti pubbliche affissioni

Agenti Contabili Servizio anagrafe e Servizi demografici

Gli Agenti Contabili Rossella Gilocchi, Carmen Romani e Monica Soncini hanno presentato il conto dei mesi di aprile, maggio e giugno in data 08/08/2022 dal quale emerge un ammontare complessivo di riscossioni al 30/06/2022 di euro 3.794,60 interamente versato in tesoreria come segue:

- euro 1.143,52 - quietanze nn.732/2022-868/2022-995/2022
- euro 856,29 - quietanze nn. 1009/2022-1160/2022
- euro 1.794,79 - quietanze nn. 1316/2022-1328/2022-1465/2022-1525/2022

Agente Contabile Servizio Messo - PM - Ex Cosap - Canone unico

L'Agente contabile Ciriello Damina ha presentato in data 26/07/2022 il conto della propria gestione relativo ai mesi di febbraio/marzo/aprile/maggio dal quale emerge un ammontare complessivo di riscossioni Cosap di euro 2.416,64 interamente versato in tesoreria con quietanze n. 808/2022, n. 809/2022, 880/2022, n. 1008/2022, n. 1380/2022.

Economo

L'Organo di revisione, come già rilevato anche nei precedenti verbali, prende atto che l'Ente non si avvale del servizio economale in quanto anche le piccole acquisizioni avvengono con le normali procedure di acquisizione: determinazioni di impegno, liquidazione e pagamento e pertanto non sono contemplate anticipazioni.

VERIFICA VERSAMENTI CONTRIBUTI E IMPOSTE

Dalle quietanze esibite dei modelli F24EP, acquisite agli atti dell'Organo di revisione, risulta che nel periodo oggetto di verifica sono stati versati entro i termini di legge a titolo di imposte e contributi previdenziali i seguenti importi:

- marzo 2022 F24EP euro 41.720,88 di cui euro 18.678,83 per iva split istituzionale cod. 620E
- aprile 2022 F24EP euro 40.727,38 di cui euro 16.452,41 per iva split istituzionale cod. 620E
- maggio F24EP euro 51.682,49 di cui euro 30.023,90 per iva split istituzionale cod. 620E ed euro 46,92 per iva commerciale cod. 605E

VERIFICHE A CAMPIONE REVERSALI E MANDATI

L'Organo di revisione come da estrazione effettuata in data 06/08, procede con l'esame della documentazione ricevuta relativa alle seguenti movimentazioni:

Reversali

Estrazione id 9K8GU del 06/08/2022 - 09:11:14

È stata effettuata l'estrazione di 3 numeri da 746 a 1774

Numeri estratti 1208 - 1302 - 1657

Mandati

Estrazione id 9K8H5 del 06/08/2022 - 09:13:27

È stata effettuata l'estrazione di 3 numeri da 902 a 1798

Numeri estratti 967 1575 1681

Dall'esame documentale non sono emersi rilievi.

Si termina la riunione, previa stesura, lettura e sottoscrizione digitale del presente verbale da depositare e conservare agli atti dell'Ente.

Firma digitale

Il Revisore

Dott.ssa Grazia Zeppa