



COMUNE DI ROCCA DI PAPA
(Città Metropolitana di Roma)

COLLEGIO DEI REVISORI

Verbale n. 69 del 17 aprile 2024

VERIFICA ORDINARIA DI CASSA

Verifica di cassa dell'Ente al 31 marzo 2024

In data odierna, il Collegio dei Revisori del Comune di Rocca di Papa, nominato con deliberazione di C.C. n. 11 del 26 maggio 2022, si è riunito, previa convocazione del Presidente dell'Organo di revisione, presso la sede comunale nelle persone di:

- Dott. Eugenio Colacicco – presidente,
- Dott. Roberto Folletti – componente,
- Dott. Loreto Di Pucchio – componente,

per effettuare la verifica trimestrale ex art. 239 c.1 lett. f) ed art. 223 c.1 (verifica ordinaria di cassa, verifica della gestione del servizio di tesoreria e degli altri agenti contabili di cui all'art. 233).

Le operazioni di verifica compiute vengono analiticamente descritte di seguito.

Gli allegati acquisiti costituiscono parte integrante e sostanziale del presente verbale.

EVIDENZA FONDO CASSA AL 31/03/2024, COME DA RISULTANZE DEL TESORIERE E DELL'ENTE

VERIFICA DI CASSA AL 31.03.2024

CONTABILITÀ DELL'ENTE

1	FONDO DI CASSA DELL'ENTE AL 01.01.2024	€ 5.911.833,14	+
2	REVERSALI EMESSE AL 31.03.2024 (n.ro 403)	€ 1.733.935,36	+
3	MANDATI AL 31.03.2024 (n. 923)	€ 4.734.120,53	-
FONDO CASSA ENTE AL 31.03.2024		€ 2.911.647,97	

VERIFICA DI CASSA DEL SERVIZIO ANAGRAFE

Il Collegio dei Revisori prende atto che la dott.ssa Anna Maria Fondi è il Responsabile del Servizio anagrafe, mentre con delibera del Commissario Straordinario con i poteri di Giunta comunale n. 22 del 30 dicembre 2022 sono stati nominati cinque agenti contabili del medesimo servizio.

La verifica di cassa viene effettuata alla presenza del sig. Fabio Giansanti, agente contabile del servizio anagrafe. Il Collegio prende atto che dal controllo fisico della consistenza di cassa del servizio anagrafe alla data del 16 aprile 2024 risulta un saldo di euro 354,58, saldo riferito al periodo dal 16/04/2024 al 16/04/2024.

Inoltre, si prende atto del versamento in tesoreria del 17 aprile 2024, distinta di versamento n. 1719, riferito ai diritti di segreteria riscossi dal 01/04 al 15/04/2024 di euro 3.123,32.

VERIFICA ADEMPIMENTI FISCALI

Comunicazione LI.PE. 4° trimestre 2023 e Dichiarazione annuale IVA 2024

Il Collegio prende atto che la Comunicazione Liquidazione periodica IVA relative a quarto trimestre dell'anno 2023 è compresa nella Dichiarazione Iva 2024 relativa all'anno d'imposta 2023, trasmessa il 28 febbraio 2024, giusta ricevuta prot. n. 24022811584625779.

Informativa su Riaccertamento ordinario dei residui e Rendiconto di gestione 2023

Dopo le verifiche, i Revisori si sono incontrati con il Segretario generale del Comune di Rocca di Papa, il Dott. Marco Moreschini, alla presenza della Dott.ssa Patrizia Lucarini (Responsabile del servizio finanziario), per fare il punto sullo stato di avanzamento del riaccertamento dei residui attivi e passivi al 31 dicembre 2023, atto propedeutico alla formazione del rendiconto 2023.

Rocca di Papa, 17 aprile 2024

Il Collegio dei Revisori dei Conti

Dott. Eugenio Colacicco

Dott. Roberto Folletti

Dott. Loreto Di Pucchio