



REVISORE DEI CONTI

VERBALE N. 7 del 19 OTTOBRE 2018

OGGETTO: parere in ordine alla VERIFICA TRIMESTRALE DI CASSA AL 30 SETTEMBRE 2018

Il giorno 7 del mese di ottobre 2018 alle ore 14.00 presso la sede del Comune di Predore, il Revisore Unico Rag. Antonella Colpani, nominato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 18 del 9 maggio 2018,

- acquisita la documentazione fornita dal Responsabile dei Servizi Finanziari, dott. Andrea Pagnoni (Allegato 1) nominato con decreto n. 1 del 3 gennaio 2018;
- acquisita la documentazione fornita dal Tesoriere dell'Ente, BPM S.p.a. a cui è stato affidato il servizio di Tesoreria mediante Determina del Responsabile dei servizi finanziari con decorrenza 1° luglio 2016 – 31 dicembre 2020 (Allegato 2);
- acquisita la documentazione fornita dalla Rag. Valentina Schiavi, incaricata della gestione del fondo economato come risulta dalla delibera di Giunta Comunale n. 48 del 11.04.2018 (Allegato 3);
- acquisite le comunicazioni mensili da luglio a settembre 2018 della Sig.ra Listo Rita, incaricata con determina N. 172 del 15.11.2013 della gestione delle modiche entrate dell'ufficio anagrafe (Allegato 4);

ha provveduto a verificare che l'Ente abbia trasmesso e trasmetta regolarmente al Tesoriere:

-l'elenco dei residui derivanti dall'approvazione del consuntivo 2017;

-le variazioni di bilancio;

ha proceduto alla verifica trimestrale di cassa alla data del 30 settembre 2018, le cui risultanze si riportano di seguito:

CONTABILITA' DEL TESORIERE

FONDO CASSA AL 1° GENNAIO 2018		355.179,04
Riscossioni del Tesoriere al 30 settembre 2018 (Allegato 2)		1.279.102,45
Pagamenti del Tesoriere al 30 settembre 2018 (Allegato 2)	-	1.208.731,56
FONDO CASSA AL 30 SETTEMBRE 2018 (Allegato 2)		425.549,93

CONTABILITA' DEL COMUNE

FONDO CASSA AL 1° GENNAIO 2018		355.179,04
REVERSALI EMESSE (DA N. 1 A N. 1.059)		1.245.403,24
MANDATI EMESSI (DA N. 1 A N. 1.023)	-	1.206.617,66
SALDO CONTABILE AL 30 SETTEMBRE 2018 (Allegato 1)		393.964,62

PROSPETTO DI RICONCILIAZIONE

DIFFERENZA		31.585,31
Reversali da incassare	-	
Reversali emesse e non contabilizzate dal Tesoriere	-	
Incassi da regolarizzare con reversali (Allegato 5)	33.699,21	
Mandati da pagare	-	
Mandati emessi e non contabilizzati dal Tesoriere	-	
Pagamenti da regolarizzare con mandati (Allegato 6)	- 2.113,90	
Parziale	31.585,31	31.585,31
VERIFICA QUADRATURA		
SALDO DA RICONCILIAZIONE DI CASSA AL 30 SETTEMBRE 2018		-

VERIFICA FONDO ECONOMALE

Le risultanze del servizio economato sono esposte alla data del 30.09.2018 come risulta dalla determina n. 137 del 17.10.2018. (Allegato 7).

Si precisa che con decorrenza 13.04.2018 il servizio di economato del Comune di Predore è stato affidato alla Rag. Valentina Schiavi Cat. C1 del servizio finanziario come indicato nella deliberazione della Giunta Comunale n. 48 del 11.04.2018 (allegato 3).

SALDO AL 1 GENNAIO 2018		-
	USCITE	ENTRATE
Anticipazioni di cui al mandato n. 391		500,00
Buoni emessi dal n. 1 al n. 10	495,42	
Buoni reintegrati		-
SALDO AL 30 GIUGNO 2018		4,58
Anticipazioni di cui al mandato n. 837		500,00
Buoni emessi dal n. 11 al n. 19 (Allegato 7)	470,53	
SALDO AL 30 SETTEMBRE 2018		29,47

Nel periodo di riferimento sono state registrate n. 9 (nove) operazioni riferite a buoni da n. 11 a n. 19.

Mediante controllo campionario si è verificata la corrispondenza tra le registrazioni effettuate e la documentazione conservata dall'economista.

Il Revisore prende altresì atto dell'avvenuta liquidazione delle spese sostenute dall'economista nel periodo 1 luglio – 30 settembre 2018 di cui alla determina sopraindicata.

VERIFICA AGENTE CONTABILE - ANAGRAFE

	CARICO	SCARICO
LUGLIO - NOTA DEL 03.08.2018 (rev. 866-867-868)	659,90	
AGOSTO - NOTA DEL 11.09.2018 (rev. 1.017-1.018-1.019-1.020)	566,10	
SETTEMBRE - NOTA DEL 29.09.2018 (rev. 1.097-1.098-1.099-1.100)	448,50	
TOTALE REVERSALI		1.674,50
SALDO AL 30 SETTEMBRE 2018	1.674,50	1.674,50

CONTI CORRENTI POSTALI

Il Comune intrattiene n. 1 rapporto di conto corrente postale e precisamente:

conto corrente n. 12530242, intestato al "COMUNE DI PREDORE".

L'estratto conto è riportato in copia all'allegato n. 9 e riguarda il saldo al 31/08/2018 (ultimo pervenuto alla data).

ALTRI TITOLI

L'ente possiede partecipazioni in società come di seguito elencate:

DENOMINAZIONE	CODICE FISCALE	DATA ACQUISIZIONE	NUMERO QUOTE	VALORE NOMINALE	% DI POSSESSO
COGEME S.P.A.	00298360173	30/04/1996	116	360	0,01
SERVIZI COMUNALI S.P.A.	02546290160	27/04/1998	3440	268.320	2,86
TUTELA AMBIENTALE DEL SEBINO SRL	98002670176	14/11/2002	1	1.220	1,22
UNIACQUE S.P.A.	03299640163	22/11/2006	62.400	62.400	0,17

Il Revisore dà atto di aver provveduto alla verifica delle suddette informazioni tramite riscontro con visura rilasciata dal Registro delle Imprese (Allegato n. 10).

Predore, lì 19 ottobre 2018

IL REVISORE UNICO

Rav. Antonelli Tolpani



