

REVISORE DEI CONTI

VERBALE N. 01 del 16 FEBBRAIO 2022

OGGETTO: verbale in ordine alla VERIFICA TRIMESTRALE DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2021

Il giorno 16 del mese di febbraio 2021 alle ore 15.00 presso la sede del Comune di Predore, il Revisore Unico Rag. Pierpaolo Franciosi, nominato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 11 del 28 aprile 2021 (01/06/2021 – 31/05/2024),

- acquisita la documentazione fornita dal Responsabile dei Servizi Finanziari, dott. Andrea Pagnoni (Allegato 1) nominato con decreto n. 1 del 4 gennaio 2019;
- 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 prorogata al 31 dicembre 2021 (Allegato 2);
- acquisita la documentazione fornita dalla Rag Carolina Saiani, incaricata della gestione del fondo economale come risulta dalla delibera di Giunta Comunale n. 52 del 26 giugno 2021 (Allegato 3);
- acquisite le comunicazioni mensili della Sig.ra Listo Rita, incaricata della gestione delle modiche entrate dell'ufficio anagrafe come risulta dalla determina n. 172 del 15 novembre 2013;

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

-l'elenco provvisorio dei residui attivi e passivi;

-le variazioni di bilancio;

ha proceduto alla verifica trimestrale di cassa alla data del 31 dicembre 2021, le cui risultanze, perfettamente coincidenti, si riportano di seguito:

CONTABILITA' DEL TESORIERE		
FONDO CASSA AL 1° GENNAIO 2021		905.428,16
Riscossioni del Tesoriere al 31 dicembre 2021 (Allegato 2)		3.172.747,36
Pagamenti del Tesoriere al 31 dicembre 2021 (Allegato 2)		-2.701.423,14
FONDO CASSA AL 31 dicembre 2021 (Allegato 2) DI FATTO/DI DIRITTO		1.376.752,38

CONTABILITA' DEL COMUNE		
FONDO CASSA AL 1° GENNAIO 2021		905.428,16
REVERSALI EMESSE (DA N. 1 A N. 1665)		3.172.747,36
MANDATI EMESSI (DA N. 1 A N. 1248)		-2.701.423,14
SALDO CONTABILE AL 31 DICEMBRE 2021 (Allegato 1)		1.376.752,38
DIFFERENZA		0,00

VERIFICA FONDO ECONOMALE

Le risultanze del servizio economato sono esposte alla data del 30/12/2021 come risulta dal prospetto allegato alla determina n. 2 del 03/01/2022 (Allegato 3).

Anticipazione di cui al mandato n.	1.000,00	
Buoni emessi dal n. 16 al n. 20	136,67	

SALDO AL 31 DICEMBRE 2021		863,33
denaro in cassa		863,33

Nel periodo di riferimento sono state registrate n. 5 (cinque) operazioni riferite a buoni da n. 16 a n. 20.

Il Revisore prende altresì atto dell'avvenuta liquidazione delle spese sostenute dall'economato nel periodo 1 ottobre – 31 dicembre 2021 di cui alla determina sopraindicata.

Il Revisore prende atto inoltre del deposito del conto dell'economato come da documento prot. n. 543 del 31/01/2022 (allegato 4) e della restituzione fondi economali con reversale n. 20/2022 di euro 1.000,00.

VERIFICA AGENTE CONTABILE – ANAGRAFE

	CARICO	SCARICO
SETTEMBRE - NOTA 10/11/2021 TESSERE ACQUA	15,00	
SETTEMBRE - NOTA 10/11/2021 DIRITTI	563,31	
OTTOBRE - NOTA 10/11/2021 TESSERE ACQUA	20,00	
OTTOBRE - NOTA 10/11/2021 DIRITTI VARI	658,30	
DICEMBRE – NOTA 12/01/2022 DIRITTI VARI	202,00	
TOTALE REVERSALI 2021		1.256,61
PROVVISORIO ENTRATA N. 15/2022 DA REG.		202,00
SALDO AL 31 DICEMBRE 2021	1458,61	-

Allegato n. 5 – note ufficio ed elenco reversali.

CONTI CORRENTI POSTALI

Il Comune intrattiene n. 2 rapporti di conto corrente postale e precisamente:

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

-conto corrente n. 1045411749, intestato al "COMUNE DI PREDORE" PUBBLICITA' AFFISSIONI.

I Saldi sono indicati negli estratti conto riportati in copia all'Allegato n. 6 e riguardanti il saldo al 31/12/2021.

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. 7).

Predore, lì 16 febbraio 2022

IL REVISORE UNICO

Rag. Pierpaolo Franciosi
