



REVISORE DEI CONTI

VERBALE N. 08 del 14 APRILE 2021

OGGETTO: parere in ordine alla VERIFICA TRIMESTRALE DI CASSA AL 31 MARZO 2021

Il giorno 14 del mese di aprile 2021 alle ore 15.00 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 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 (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;
- acquisite le comunicazioni mensili da gennaio a marzo 2021 della Sig.ra Listo Rita, incaricata con determina N. 172 del 15.11.2013 della gestione delle modiche entrate dell'ufficio anagrafe;

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 marzo 2021, le cui risultanze si riportano di seguito:

CONTABILITA' DEL TESORIERE

FONDO CASSA AL 1° GENNAIO 2021		905.428,16
Riscossioni del Tesoriere al 31 marzo 2021 (Allegato 2)		448.955,30
Pagamenti del Tesoriere al 31 marzo 2021 (Allegato 2)	-	357.856,66
FONDO CASSA AL 31 marzo 2021 (Allegato 2)		996.526,80

CONTABILITA' DEL COMUNE

FONDO CASSA AL 1° GENNAIO 2021		905.428,16
REVERSALI EMESSE (DA N. 1 A N. 268)		136.588,03
MANDATI EMESSI (DA N. 1 A N. 301)	-	354.444,07
SALDO CONTABILE AL 30 SETTEMBRE 2020 (Allegato 1)		687.572,12

PROSPETTO DI RICONCILIAZIONE

DIFFERENZA		308.954,68
Reversali da caricare (Allegato 3)	9,98	
Reversali emesse e non contabilizzate dal Tesoriere (Allegato 2)	10.387,25	
Incassi da regolarizzare con reversali (Allegato 2)	-322.843,53	
Riscossioni da contabilizzare (Allegato 2)	79,03	
Mandati da pagare (Allegato 2)	-183,02	
Mandati emessi e non contabilizzati dal Tesoriere	0	
Mandati non caricati (Allegato 3)	0	
Pagamenti da regolarizzare con mandati (Allegato 2)	3.595,61	
Pagamenti da contabilizzare	-	
Parziale	-308.954,68	-308.954,68

VERIFICA FONDO ECONOMALE

Le risultanze del servizio economato sono esposte alla data del 30.09.2020 come risulta dal prospetto allegato alla determina n. 47 del 07/04/2021. (Allegato 4).

	USCITE	ENTRATE
SALDO AL 1 GENNAIO 2021		-
Anticipazioni di cui al mandato n. 155		1.000,00
Buoni emessi dal n. 1 al n. 5	203,55	
Buoni reintegrati	-	-
SALDO AL 31 MARZO 2021		796,45
di cui:		
denaro in cassa		796,45

Nel periodo di riferimento sono state registrate n. 8 (sette) operazioni riferite a buoni da n. 01 a n. 05.

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 gennaio – 31 marzo 2021 di cui alla determina sopraindicata.

VERIFICA AGENTE CONTABILE – ANAGRAFE

	CARICO	SCARICO
GENNAIO - NOTA 04/02/2021 DIRITTI VARI	534,50	
FEBBRAIO - NOTA 26/03/2021 DIRITTI VARI	407,10	
MARZO - NOTA 14/04/2021 DIRITTI VARI	321,55	
TOTALE REVERSALI		534,50
SALDO AL 31 MARZO 2021	1.263,15	941,60
Da versare	321,55	

Allegato n. 5 – note ufficio ed elenco reversali.

	CARICO	SCARICO
GENNAIO - NOTA 04/02/2021 - PROVENTI CASSETTA ACQUA	45,00	
FEBBRAIO - NOTA 26/03/2021 - PROVENTI CASSETTA ACQUA	40,00	
MARZO - NOTA 14/04/2021 - PROVENTI CASSETTA ACQUA	5,00	
TOTALE REVERSALI		85,00
SALDO AL 31 MARZO 2021	90,00	85,00
Da versare	5,00	

Allegato n. 6 – 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. 7 e riguardanti il saldo al 31/03/2021.

ALTRI TITOLI

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

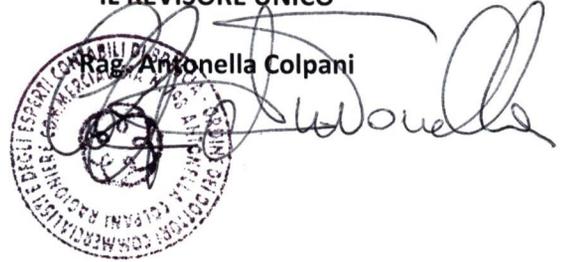
DENOMINAZIONE	CODICE FISCALE	DATA ACQUISIZIONE	NUMERO QUOTE	VALORE NOMINALE	% DI POSSESSO
COGEME S.P.A.	00298360173	30/04/1996	116	360	0,01
SERVIZI COMUNALI S.P.A.	02546290160	27/04/1998	3440	268.320	2,86
TUTELA AMBIENTALE DEL SEBINO SRL	98002670176	14/11/2002	1	1.220	1,22
UNIACQUE S.P.A.	03299640163	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. 8).

Predore, lì 15 Aprile 2021

IL REVISORE UNICO

Rag. Antonella Colpani



The image shows a handwritten signature in black ink, which appears to be 'Antonella Colpani'. To the left of the signature is a circular stamp. The stamp contains the text 'COMMERCE' at the top and 'PREDORE' at the bottom. In the center of the stamp, there is a smaller circular emblem with a figure, possibly a saint or a historical figure, surrounded by text that is partially obscured by the signature. The stamp is slightly faded and partially overlaps with the signature.