

REVISORE DEI CONTI

VERBALE N. 01 del 15 GENNAIO 2021

OGGETTO: parere in ordine alla VERIFICA TRIMESTRALE DI CASSA AL 30 SETTEMBRE 2020

Il giorno 15 del mese di gennaio 2021 alle ore 14.15 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 luglio a settembre 2020 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 30 settembre 2020, le cui risultanze si riportano di seguito:

CONTABILITA' DEL TESORIERE

FONDO CASSA AL 1° GENNAIO 2020		492.056,93
Riscossioni del Tesoriere al 30 settembre 2020 (Allegato 2)		1.444.104,63
Pagamenti del Tesoriere al 30 settembre 2020 (Allegato 2)	-	1.425.915,32
FONDO CASSA AL 30 settembre 2020 (Allegato 2)		510.246,24

CONTABILITA' DEL COMUNE

FONDO CASSA AL 1° GENNAIO 2020		492.056,93
REVERSALI EMESSE (DA N. 1 A N. 897)		1.377.588,71
MANDATI EMESSI (DA N. 1 A N. 858)	-	1.418.611,68
SALDO CONTABILE AL 30 SETTEMBRE 2020 (Allegato 1)		451.033,96

PROSPETTO DI RICONCILIAZIONE

DIFFERENZA		59.212,28
Reversali da caricare (Allegato 3)	129,79	
Reversali emesse e non contabilizzate dal Tesoriere	-	
Incassi da regolarizzare con reversali (Allegato 2)	- 66.645,71	
Riscossioni da contabilizzare	-	
Mandati da pagare (Allegato 2)	- 20.727,13	
Mandati emessi e non contabilizzati dal Tesoriere	-	
Mandati non caricati (Allegato 3)	- 417,51	
Pagamenti da regolarizzare con mandati (Allegato 2)	28.448,28	
Pagamenti da contabilizzare	-	
Parziale	- 59.212,28	- 0,00

VERIFICA FONDO ECONOMALE

Le risultanze del servizio economato sono esposte alla data del 30.09.2020 come risulta dal prospetto allegato alla determina n. 130 del 05.10.2020. (Allegato 4).

	USCITE	ENTRATE
SALDO AL 1 GENNAIO 2020		-
Anticipazioni di cui al mandato n. 83		1.000,00
Buoni emessi dal n. 1 al n. 9	168,38	
Buoni reintegrati	-	-
SALDO AL 31 MARZO 2020		831,62
Anticipazioni di cui al mandato n. /		-
Buoni emessi dal n. 9 al n. 15	172,20	
Buoni reintegrati	168,38	-
Restituzione	831,62	
SALDO AL 30 GIUGNO 2020		827,80
Anticipazioni di cui al mandato n. /		-
Buoni emessi dal n. 16 al n. 23	215,88	
Buoni reintegrati	172,20	-
Restituzione	827,80	
SALDO AL 30 SETTEMBRE 2020		784,12

Nel periodo di riferimento sono state registrate n. 8 (sette) operazioni riferite a buoni da n. 16 a n. 23.

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

Il Revisore prende altresì atto dell'avvenuta liquidazione delle spese sostenute dall'economista nel periodo 1 luglio – 30 settembre 2020 di cui alla determina sopraindicata.

VERIFICA AGENTE CONTABILE – ANAGRAFE

	CARICO	SCARICO
LUGLIO - NOTA 16/09/2020 DIRITTI VARI	354,65	
AGOSTO - NOTA 16/09/2020 DIRITTI VARI	369,00	
SETTEMBRE - NOTA 01/10/2020 DIRITTI VARI	338,75	
TOTALE REVERSALI		1.062,40
SALDO AL 30 GIUGNO 2020	1.062,40	1.062,40

Allegato n. 4 – note ufficio ed elenco reversali.

	CARICO	SCARICO
SETTEMBRE NOTA 16/09/2020 - PROVENTI CASSETTA ACQUA	45,00	
TOTALE REVERSALI		45,00
SALDO AL 31 MARZO 2020	45,00	45,00
	-	

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 30.09.2020.

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, il 15 gennaio 2021

IL REVISORE UNICO

Rag. Antonella Colpani

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Antonella Colpani', written in a cursive style.