

- 7 AGO 2020

PROT. .... CAT. ....

FASC. .... CL. ....

## REVISORE DEI CONTI

## VERBALE N. 11 del 7 AGOSTO 2020

**OGGETTO: parere in ordine alla VERIFICA TRIMESTRALE DI CASSA AL 31 MARZO 2020**

Il giorno 7 del mese di agosto 2020 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 (Allegato 3);
- acquisite le comunicazioni mensili da gennaio a marzo 2020 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 provvisorio dei residui attivi e passivi;

-le variazioni di bilancio;

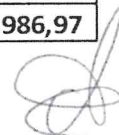
ha proceduto alla verifica trimestrale di cassa alla data del 30 settembre 2019, le cui risultanze si riportano di seguito:

**CONTABILITA' DEL TESORIERE**

<b>FONDO CASSA AL 1° GENNAIO 2020</b>		<b>492.056,93</b>
Riscossioni del Tesoriere al 31 marzo 2020 (Allegato 2)		301.790,22
Pagamenti del Tesoriere al 31 marzo 2020 (Allegato 2)	-	493.747,83
<b>FONDO CASSA AL 31 MARZO 2020 (Allegato 2)</b>		<b>300.099,32</b>

**CONTABILITA' DEL COMUNE**

<b>FONDO CASSA AL 1° GENNAIO 2020</b>		<b>492.056,93</b>
REVERSALI EMESSE (DA N. 1 A N. 305)		263.212,04
MANDATI EMESSI (DA N. 1 A N. 314)	-	502.282,00
<b>SALDO CONTABILE AL 31 MARZO 2020 (Allegato 1)</b>		<b>252.986,97</b>



**PROSPETTO DI RICONCILIAZIONE**

<b>DIFFERENZA</b>		<b>47.112,35</b>
Reversali da incassare		
Incassi da regolarizzare con reversali (allegato 5)	- 50.845,49	
Reversali da caricare (allegato 6)	12.267,31	
Mandati da pagare	-	
Pagamenti da regolarizzare con mandati (allegato 7)	212,06	
Mandati non caricati	-	
Mandati a copertura (allegato 8)	- 8.746,23	
Parziale	- 47.112,35	<b>47.112,35</b>
<b>VERIFICA QUADRATURA</b>		<b>-</b>

**VERIFICA FONDO ECONOMALE**

Le risultanze del servizio economato sono esposte alla data del 31.03.2020 come risulta dal prospetto allegato alla determina n. 40 del 08.04.2020. (Allegato 9).

<b>SALDO AL 1 GENNAIO 2020</b>		-
	<b>USCITE</b>	<b>ENTRATE</b>
Anticipazioni di cui al mandato n. 83		1.000,00
Buoni emessi dal n. 1 al n. 9	168,38	
Buoni reintegrati	-	-
<b>SALDO AL 31 MARZO 2020</b>		<b>831,62</b>

Nel periodo di riferimento sono state registrate n. 8 (otto) operazioni riferite a buoni da n. 01 a n. 08.

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 2020 di cui alla determina sopraindicata.

**VERIFICA AGENTE CONTABILE – ANAGRAFE**

	<b>CARICO</b>	<b>SCARICO</b>
GENNAIO - NOTA 14/02/2020 DIRITTI VARI	258,00	
FEBBRAIO - NOTA 03/03/2020 DIRITTI VARI	412,25	
TOTALE REVERSALI		670,25
<b>SALDO AL 31 MARZO 2020</b>	<b>670,25</b>	<b>670,25</b>
	-	

Allegato n. 10 – note ufficio ed elenco reversali.



	CARICO	SCARICO
GENNAIO NOTA 14/02/2020 - PROVENTI CASSETTA ACQUA	55,00	
FEBBRAIO NOTA 03/03/2020 - PROVENTI CASSETTA ACQUA	5,00	
TOTALE REVERSALI		60,00
<b>SALDO AL 31 MARZO 2020</b>	<b>60,00</b>	<b>60,00</b>
	-	

Allegato n. 11 – 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. 12 e riguardanti il saldo al 31.03.2020.

#### **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. 13).

Predore, li 7 agosto 2020

